

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. június havi ülésére

Tárgy: Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Boros Zsolt Mihály polgármester

Az előterjesztést készítette: Ramotainé Nacsá Ágnes gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Papdiné Megyeri Csilla jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Klárafalva Községi Önkormányzat költségvetését az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg, melyben a bevételi és kiadási főösszeg **106.184** ezer forint.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (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.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2025. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat-módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

- ❖ polgármester béremelés bértámogatás 1.000 e Ft
- ❖ Szegedi Kistérségi Társulás 2024. évi elszámolásából +393 e Ft
- ❖ önkormányzatok működési bevételei (MVM kiadások visszatér.) +1.200 e Ft

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Polgármester béremelés bér + járulék 1.075 e Ft

- ❖ DAKTT részére ebrendészeti feladatokra átadott pénzeszköz +54 E Ft
- ❖ Tárgyi eszköz (számítógép) beszerzés + 300 e Ft
- ❖ Dologi kiadások megemelésre kerültek:
 - önk. igazgatási tev.+218 e Ft
 - zöldterület kezelés +500 e Ft
- ❖ a tartalék keret megemelésre került 500 e Ft-tal

A módosítások után a bevételi és kiadási főösszeg 113.457 e. Ft.

Az előirányzatok teljesülése alapján a feladatok között további átcsoportosítások történtek.

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, és a költségvetést módosító rendelet-tervezet elfogadását.

Klárafalva, 2025. június 16.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Klárafalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2025. (VI. 25.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

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

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetése)

- „a) **bevételi és kiadási főösszegét 113.456.636 Ft-ban**
- b) működési költségvetési bevételét 73.560.444 Ft-ban
 - ba) működési költségvetési kiadását 93.408.042 Ft-ban
 - bb) működési költségvetési egyenlegét -19.847.598 Ft-ban
 - bc) felhalmozási költségvetési bevételét 7.888.000 Ft-ban
 - bd) felhalmozási költségvetési kiadását 19.102.000 Ft-ban
 - be) felhalmozási költségvetési egyenlegét -11.214.000 Ft-ban
- c) **költségvetési egyenleg összegét -31.061.598 Ft Ft-ban állapítja meg.”**

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A **-31.061.598 Ft költségvetési hiány finanszírozása:** az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja szerinti belső finanszírozás:

- a) finanszírozási bevételét (előző évi költségvetési maradvány) 32.008.192 Ft-ban
- b) finanszírozási kiadását (áh-on belüli megelőlegezés, hiteltörl.) 946.594 Ft-ban
- c) Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozás: hitel felvétele: 0 Ft-ban
- d) **finanszírozási egyenleg összegét 31.061.598 Ft-ban állapítja meg.”**

2. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. június 26-án lép hatályba.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Papdiné Megyeri Csilla sk.
jegyző

„1. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Kláralfalva Községi Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok											adatok Ft-ban
Bevételek			2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	Kiadások			2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
1.	B11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 726 698	33 138 548	33 138 548	1.	K1	Személyi juttatások	35 380 000	35 380 000	36 330 000
2.	B16	Működési célú átvett pénzeszközök	7 593 896	7 593 896	8 986 896	2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 498 000	4 498 000	4 623 000
3.	B3	Közhatalmi bevételek	21 100 000	21 100 000	21 100 000	3.	K3	Dologi kiadások	33 929 000	35 838 000	36 556 000
4.	B4	Működési bevételek	8 875 000	9 135 000	10 335 000	4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 220 000	2 220 000	2 220 000
5.	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	10 789 000	13 179 042	13 679 042
Működési célú költségvetési bevételek összesen:			70 295 594	70 967 444	73 560 444	Működési célú költségvetési kiadások összesen:			86 816 000	91 115 042	93 408 042
Felhalmozási célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok											
Bevételek			2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	Kiadások			2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
1.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 888 000	7 888 000	7 888 000	1.	K6	Beruházások	8 540 000	8 540 000	8 840 000
2.	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	2.	K7	Felújítások	9 881 000	10 262 000	10 262 000
3.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				3.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:			7 888 000	7 888 000	7 888 000	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:			18 421 000	18 802 000	19 102 000
Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok											
Bevételek			2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	Kiadások			2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
1.	B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybe vét.	28 000 000	32 008 192	32 008 192	1.	K9	Áh-on belüli megelőlegezések	946 594	946 594	946 594
2.	B811	Hitelfelvétel	0	0	0	2.	K9	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrésze	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:			28 000 000	32 008 192	32 008 192	Finanszírozási kiadások összesen:			946 594	946 594	946 594
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:			106 183 594	110 863 636	113 456 636	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:			106 183 594	110 863 636	113 456 636

„2. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi bevételi előirányzatai

				adatok Ft-ban
A) MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
I.1. Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)				1 200 000
I.1.1 Működési bevételek (B4)				1 200 000
I.2. Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás (013350)		7 852 000	7 852 000	7 852 000
I.2.1 Működési bevételek (B4)		7 852 000	7 852 000	7 852 000
I.3. Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)		37 702 594	38 114 444	39 114 444
I.3.1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)		25 334 850	25 746 700	25 746 700
I.3.2 Szociális ágazati pótlék támogatás (B16)		875 896	875 896	875 896
I.3.3 Bértámogatás (B11)		7 391 848	7 391 848	7 391 848
I.3.4 Egyéb támogatások (B16)		4 100 000	4 100 000	5 100 000
I.4. Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		0	0	393 000
I.4.1 Egyéb támogatások (B16)				393 000
I.5. Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233)		1 850 000	1 850 000	1 850 000
I.5.1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)		1 850 000	1 850 000	1 850 000
I.6. Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)				
I.7. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elvezetése (052020)		705 000	705 000	705 000
I.7.1 működési bevételek (B4)		705 000	705 000	705 000
I.8. Komplex környezetvédelmi programok (056010)				
I.9. Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020)				
I.10. Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása (063080)		1 086 000	1 086 000	1 086 000
I.10.1 Egyéb működési bevételek (B4)		318 000	318 000	318 000
I.10.2 Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)		768 000	768 000	768 000
I.11. Közvilágítás (064010) (kötelező feladat)				
I.12. Zöldterület kezelés (066010)				
I.13. Város- és községgazdálkodás (066020)				
I.14. Házi orvosi alapellátás (072111)			260 000	260 000
I.14.1 Működési bevételek (B4)			260 000	260 000
I.15. Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)				
I.16. Közhatalmi bevételek (B3) (900020)		21 100 000	21 100 000	21 100 000
I.16.1 Magánszemélyek kommunális adója		3 800 000	3 800 000	3 800 000
I.16.2 Helyi iparüzési adó		17 200 000	17 200 000	17 200 000
I.16.3 Egyéb közhatalmi bevételek		100 000	100 000	100 000

MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			70 295 594	70 967 444	73 560 444
B) FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
II.1.	KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 Ferencszállás és Klárafalva telepöl. szennyvízelvez. (056010)		7 888 000	7 888 000	7 888 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			7 888 000	7 888 000	7 888 000
C) FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					
III.	Finanszírozási bevételek (B8)				
III.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) (018030)		28 000 000	32 008 192	32 008 192
III.2.	Hitel felvétele összesen: (B811) (900060)		0	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			28 000 000	32 008 192	32 008 192
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):			106 183 594	110 863 636	113 456 636
			2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		40 320 594	40 732 444	42 125 444
	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		7 888 000	7 888 000	7 888 000
	B3. Közhatalmi bevételek		21 100 000	21 100 000	21 100 000
	B4. Működési bevételek		8 875 000	9 135 000	10 335 000
	B5. Felhalmozási bevételek		0	0	0
	B6. Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0
	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0
	B8. Finanszírozási bevételek		28 000 000	32 008 192	32 008 192
	ÖSSZESEN		106 183 594	110 863 636	113 456 636

22

„4. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatai

									adatok Ft-ban
A)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						2025. évi eredeti ei.	1. sz. módosított ei.	2. sz. módosított ei.
I.	Működési célú költségvetési kiadások								
I.1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)						30 210 000	33 110 042	34 903 042
I.1.1.	Személyi juttatások (K1)						21 380 000	21 380 000	22 330 000
I.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						2 800 000	2 800 000	2 925 000
I.1.3.	Dologi kiadások (K3)						6 030 000	6 730 000	6 948 000
I.1.4.	Tartalékok (K513) (általános tartalék)							2 200 042	2 700 042
I.2.	Közetmető-fenntartás és működtetés (013320) (kötelező feladat)						230 000	230 000	230 000
I.2.1.	Dologi kiadások (K3)						230 000	230 000	230 000
I.3.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)						7 050 000	7 050 000	7 050 000
I.3.1.	Dologi kiadások (K3)						7 050 000	7 050 000	7 050 000
I.4.	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)						100 000	100 000	46 000
I.4.1.	Dologi kiadások (K3)						0	0	0
I.4.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						46 000	46 000	46 000
I.4.3.	Egyéb működési célú kiadások (K5) (018020)						54 000	54 000	0
I.5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)						6 999 000	7 189 000	7 243 000
I.5.1.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						6 999 000	7 189 000	7 243 000
I.6.	Bűnmegelőzés (031060)								
I.7.	Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233) (kötelező feladat)						2 215 000	2 215 000	2 215 000
I.7.1.	Személyi juttatások (K1)						1 900 000	1 900 000	1 900 000
I.7.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						125 000	125 000	125 000

I.7.3.	Dologi kiadások (K3)						190 000	190 000	190 000
I.8.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)						635 000	635 000	635 000
I.8.1.	Dologi kiadások (K3)						635 000	635 000	635 000
I.9.	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése (052080) (kötelező feladat)						3 440 000	3 440 000	3 440 000
I.9.1.	Dologi kiadások (K3)						80 000	80 000	80 000
I.9.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						3 360 000	3 360 000	3 360 000
I.10.	Komplex környezetvédelmi programok (056010) KEHOP-2.2.2						1 980 000	1 980 000	1 980 000
I.10.1	Dologi kiadások (K3)						1 980 000	1 980 000	1 980 000
I.11.	Településfejlesztési projektek (062020)						35 000	35 000	35 000
I.11.1.	Dologi kiadások (K3)						35 000	35 000	35 000
I.12.	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése (063080) (kötelező feladat)						1 315 000	1 315 000	1 315 000
I.12.1.	Dologi kiadások (K3)						1 315 000	1 315 000	1 315 000
I.13.	Közvilágítás (064010) (kötelező feladat)						5 000 000	5 000 000	5 000 000
I.13.1	Dologi kiadások (K3)						5 000 000	5 000 000	5 000 000
I.14.	Zöldterület-kezelés (066010) (kötelező feladat)						720 000	720 000	1 220 000
I.14.3.	Dologi kiadások (K3)						720 000	720 000	1 220 000
I.15.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)						7 122 000	7 122 000	7 122 000
I.15.1.	Személyi juttatások (K1)						4 400 000	4 400 000	4 400 000
I.15.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						572 000	572 000	572 000
I.15.3.	Dologi kiadások (K3)						2 150 000	2 150 000	2 150 000
I.16.	Háziorvosi alapellátás (072111) (kötelező feladat)						785 000	1 045 000	1 045 000
I.16.1.	Dologi kiadások (K3)						785 000	1 045 000	1 045 000

I.17.	Szabadidősport tevékenység (081045)					64 000	64 000	64 000
I.17.1.	Dologi kiadások (K3)					64 000	64 000	64 000
I.18.	Könyvtári szolgáltatások (082044) kötelező feladat					127 000	127 000	127 000
I.18.1.	Dologi kiadások (K3)					127 000	127 000	127 000
I.19.	Közművelődés (Faluház) (082092) (082094)(kötelező feladat)					6 962 000	6 962 000	6 962 000
I.19.1.	Személyi juttatások (K1)					2 400 000	2 400 000	2 400 000
I.19.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					312 000	312 000	312 000
I.19.3.	Dologi kiadások (K3)					4 250 000	4 250 000	4 250 000
I.20.	Civil szervezetk működési támogatása (084031)					300 000	300 000	300 000
I.20.1.	Egyéb működési kiadások (K5)					300 000	300 000	300 000
I.21.	Falugondnoki szolgálat (107055)					8 479 000	8 979 000	8 979 000
I.21.1.	Személyi juttatások (K1)					5 300 000	5 300 000	5 300 000
I.21.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					689 000	689 000	689 000
I.21.3.	Dologi kiadások (K3)					2 460 000	2 960 000	2 960 000
I.21.4.	Egyéb működési kiadások (K5)					30 000	30 000	30 000
I.22.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások (107060)					3 048 000	3 497 000	3 497 000
I.22.1.	Dologi kiadások (K3)					828 000	1 277 000	1 277 000
I.22.2.	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai (K4)					2 220 000	2 220 000	2 220 000
MŰKÖ DÉSI CÉLÚ KÖLTS ÉGVET ÉSI KIADÁ SOK ÖSSZE SEN:						86 816 000	91 115 042	93 408 042
B) FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						2025. évi eredeti ei.	1. sz. módosított ei.	2. sz. módosított ei.

II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							
II.1.	Beruházások (K6)					8 540 000	8 540 000	8 840 000
II.1.1.	Tárgyi eszköz beszerzés (013350)					1 140 000	1 140 000	1 440 000
II.1.2.	KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 Ferencszállás és Klárafalva szennyvízelvezetése (056010)					7 400 000	7 400 000	7 400 000
II.2.	Felújítások (K7)					9 881 000	10 262 000	10 262 000
II.2.1.	Járda felújítás (013350)					3 000 000	3 000 000	3 000 000
II.2.2.	Havaria felújítás ivóvíz rendszer (063080)					381 000	762 000	762 000
II.2.3.	Járda felújítás (MFP) (062020)					6 500 000	6 500 000	6 500 000
FELHA LMOZ ÁSI KIADÁ SOK ÖSSZE SEN:						18 421 000	18 802 000	19 102 000
C) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						2025. évi eredeti ei.	1. sz. módosított ei.	2. sz. módosított ei.
III.	Működési célú finanszírozási kiadások (K9)					946 594	946 594	946 594
III.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					946 594	946 594	946 594
III.2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrésze							
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						946 594	946 594	946 594
KIADÁSOK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):						106 183 594	110 863 636	113 456 636
Kiadási előirányzatok összesen:						2025. évi eredeti ei.	1. sz. módosított ei.	2. sz. módosított ei.
Személyi juttatások (K1)						35 380 000	35 380 000	36 330 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						4 498 000	4 498 000	4 623 000
Dologi kiadások (K3)						33 929 000	35 838 000	36 556 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)						2 220 000	2 220 000	2 220 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)						10 789 000	13 179 042	13 679 042
Beruházások (K6)						8 540 000	8 540 000	8 840 000
Felújítások (K7)						9 881 000	10 262 000	10 262 000
Fejlesztési célú pénzeszköztátadás (K84)								
Finanszírozási kiadások (K9)						946 594	946 594	946 594
Kiadási előirányzat összesen:						106 183 594	110 863 636	113 456 636

„6. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Kláralfalva Községi Önkormányzat 2025. évi egyéb működési célú kiadások előirányzata
jogcímenként**

				adatok Ft-ban
Sorszám	Jogcímek	2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.
1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5)	46 000	46 000	46 000
2.	Fel nem használt támogatás visszautalása (K5)	0	0	0
3.	Víziközmű átadás (K5)	3 360 000	3 360 000	3 360 000
4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K5)	7 029 000	7 219 000	7 273 000
4.1	Kübekháza Községi Önkormányzat	3 360 000	3 360 000	3 360 000
4.2	Makói Kistérség Többcélú Társulása	200 000	380 000	380 000
4.3	Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazd-i Társulás	35 000	35 000	35 000
4.4	Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása	3 354 000	3 364 000	3 418 000
4.5	Falugondnokok Szövetsége	30 000	30 000	30 000
4.6	Emberi Erőforrás Minisztérium Bursa Hungarica	50 000	50 000	50 000
5.	Egyéb működési célú támogatások civil szervezetek, egyház részére (K5)	300 000	300 000	300 000
6.	Szolidaritási hozzájárulás (K5)	54 000	54 000	54 000
	Összesen:	10 789 000	10 979 000	11 033 000

”

„7. melléklet a 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi tartalékok előirányzata jogcímenként

				adatok Ft-ban
Sorszám	Jogcímek	2025. évi eredeti ei.	1.sz módosított ei.	2.sz módosított ei.
1.	Tartalékok (K513)	-	2 200 042	2 700 042
1.1.	Tartalék (általános)	-	2 200 042	2 700 042
Összesen :		-	2 200 042	2 700 042

”

Végső előterjesztői indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Klárafalva Községi Önkormányzat költségvetését az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg, melyben a bevételi és kiadási főösszeg **106.184** ezer forint.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (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.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2025. évi önkormányzati költségvetési rendelet módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat-módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

polgármester béremelés bértámogatás 1.000 e Ft

Szegedi Kistérségi Társulás 2024. évi elszámolásából +393 e Ft

önkormányzatok működési bevételei (MVM kiadások visszatér.) +1.200 e Ft

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

Polgármester béremelés bér + járulék 1.075 e Ft

DAKTT részére ebrendészeti feladatokra átadott pénzeszköz +54 E Ft

Tárgyi eszköz (számítógép) beszerzés + 300 e Ft

Dologi kiadások megemelésre kerültek:

önk. igazgatási tev.+218 e Ft

zöldterület kezelés +500 e Ft

a tartalék keret megemelésre került 500 e Ft-tal

A módosítások után a bevételi és kiadási főösszeg 113.457 e. Ft.

Az előirányzatok teljesülése alapján a feladatok között további átcsoportosítások történtek.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-tervezethez:

Társadalmi hatás: közvetlen társadalmi hatás nem jelentkezik.

Gazdasági, költségvetési hatás: nem releváns.

Környezeti és egészségi következmények: a rendelet végrehajtásának nincs a környezetre vagy az egészségre gyakorolt hatása.

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás: az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye: az előirányzat módosítások miatt szükséges a rendelet módosítása.

A jogszabály végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.