

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. szeptember 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:

- ❖ szociális tűzifa beszerzésének támogatás +594 e Ft
- ❖ 2025. május havi normatíva felmérés +1.300 e Ft
- ❖ VJP támogatás +10.092 e Ft
- ❖ TOP_PLUSZ-3.1.3 helyi humán fejlesztés pályázat +1.418 e Ft

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

- ❖ Szociális célú tűzifa beszerzés + szállítás+darabolás +1.196 e Ft
- ❖ Közvilágítás kiadásai +1.000 e Ft
- ❖ köztemetés és a beiskolázási támogatás összesen +282 e Ft
- ❖ Dologi kiadások megemelésre kerültek:
 - köztemető fenntartásv.+70 e Ft
 - szennyvízcsatorna üzemeltetése +100 e Ft
 - községgazdálkodás +250 e Ft
- ❖ VJP útfelújítás +10.092 e Ft
- ❖ TOP_PLUSZ-3.1.3 pályázat idősek napja rendezvény + sátor, pad beszerzés +1417 e Ft
- ❖ tartalék -1.083 e Ft

A módosítások után a bevételi és kiadási főösszeg 126.861 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. szeptember 16.

Boros Zsolt Mihály
polgármester

Klárafalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2025. (IX. 24.) 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. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- „b) működési költségvetési bevételét 75.754.803 Ft-ban
- ba) működési költségvetési kiadását 95.522.416 Ft-ban
- bb) működési költségvetési egyenlegét -19.767.613 Ft-ban
- bc) felhalmozási költségvetési bevételét 19.097.615 Ft-ban
- bd) felhalmozási költségvetési kiadását 30.391.600 Ft-ban
- be) felhalmozási költségvetési egyenlegét -11.293.985 Ft-ban”

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 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. szeptember 25-én lép hatályba.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Papdiné Megyeri Csilla sk.
jegyző

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

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

„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.	3.sz. módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
I.1. Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)				1 200 000	1 200 000
I.1.1 Működési bevételek (B4)				1 200 000	1 200 000
I.2. Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás (013350)		7 852 000	7 852 000	7 852 000	7 852 000
I.2.1 Működési bevételek (B4)		7 852 000	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	41 008 803
I.3.1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)		25 334 850	25 746 700	25 746 700	27 046 699
I.3.2 Szociális ágazati pótlék támogatás (B16)		875 896	875 896	875 896	875 896
I.3.3 Bértámogatás (B11)		7 391 848	7 391 848	7 391 848	7 391 848
I.3.4 Egyéb támogatások (B16)		4 100 000	4 100 000	5 100 000	5 100 000
I.3.5 Működési célú kv-i támogatások és kiegészítő támogatások (B115)					594 360
I.4. Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		0	0	393 000	393 000
I.4.1 Egyéb támogatások (B16)				393 000	393 000
I.5. Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233)		1 850 000	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	1 850 000
I.6. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)					
I.7. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elvezetés (052020)		705 000	705 000	705 000	705 000
I.7.1 működési bevételek (B4)		705 000	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	1 086 000
I.10.1 Egyéb működési bevételek (B4)		318 000	318 000	318 000	318 000
I.10.2 Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)		768 000	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	260 000
I.14.1 Működési bevételek (B4)			260 000	260 000	260 000
I.15. Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)					300 000
I.15.1 Működési célú pénzeszköz átvétel (Helyi humán fejlesztés TOP_PLUSZ-3.1.3 (B16))					300 000
I.16. Közhatalmi bevételek (B3) (900020)		21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000
I.16.1 Magánszemélyek kommunális adója		3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
I.16.2 Helyi iparüzési adó		17 200 000	17 200 000	17 200 000	17 200 000
I.16.3 Egyéb közhatalmi bevételek		100 000	100 000	100 000	100 000

MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		70 295 594	70 967 444	73 560 444	75 754 803
B) FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				19 097 615
II.1.	KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 Ferencszállás és Klárafalva telepöl. szennyvízelvez. (056010)	7 888 000	7 888 000	7 888 000	7 888 000
II.2.	Helyi humán fejlesztés TOP_PLUSZ-3.1.3				1 117 600
II.3.	Útfelújítás VJP				10 092 015
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		7 888 000	7 888 000	7 888 000	19 097 615
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	32 008 192
III.2.	Hitel felvétele összesen: (B811) (900060)	0	0	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		28 000 000	32 008 192	32 008 192	32 008 192
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):		106 183 594	110 863 636	113 456 636	126 860 610
		2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	2.sz. módosított ei.	3.sz. módosított ei.
	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 320 594	40 732 444	42 125 444	44 319 803
	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 888 000	7 888 000	7 888 000	19 097 615
	B3. Közhatalmi bevételek	21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000
	B4. Működési bevételek	8 875 000	9 135 000	10 335 000	10 335 000
	B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	B8. Finanszírozási bevételek	28 000 000	32 008 192	32 008 192	32 008 192
	ÖSSZESEN	106 183 594	110 863 636	113 456 636	126 860 610

22

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

Klárafalva Községi Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2025. évi támogatása jogcímenként

			adatok Ft-ban	
		2025. évi eredeti ei.	1.sz. módosított ei.	3.sz. módosított ei.
1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 396 200	1 396 200	1 396 200
1.1.1.3.1.	Közüilágítás fenntartásának támogatása	2 546 000	2 546 000	2 546 000
1.1.1.3.2.	Közüilágítás kiegészítő támogatás	1 670 000	1 670 000	2 970 000
1.1.1.4.	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának támogatása	1 903 650	1 903 650	1 903 650
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	25 500	25 500	25 500
1.1.4.	Polgármesteri illetmény támogatása			
1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után	14 241 350	14 241 350	15 541 350
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 480 000	2 480 000	2 480 000
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	6 343 500	6 343 500	6 343 500
1.3.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 823 500	8 823 500	8 823 500
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 681 850	2 681 849
	ÖSSZESEN:	25 334 850	25 746 700	27 046 699

”

„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.	3. 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	33 819 416
I.1.1.	Személyi juttatások (K1)						21 380 000	21 380 000	22 330 000	22 330 000
I.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						2 800 000	2 800 000	2 925 000	2 925 000
I.1.3.	Dologi kiadások (K3)						6 030 000	6 730 000	6 948 000	6 948 000
I.1.4.	Tartalékok (K513) (általános tartalék)							2 200 042	2 700 042	1 616 416
I.2.	Közfenn tartás és működtetés (013320) (kötelező feladat)						230 000	230 000	230 000	300 000
I.2.1.	Dologi kiadások (K3)						230 000	230 000	230 000	300 000
I.3.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)						7 050 000	7 050 000	7 050 000	7 050 000
I.3.1.	Dologi kiadások (K3)						7 050 000	7 050 000	7 050 000	7 050 000
I.4.	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)						100 000	100 000	46 000	46 000
I.4.1.	Dologi kiadások (K3)						0	0	0	0
I.4.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						46 000	46 000	46 000	46 000
I.4.3.	Egyéb működési célú kiadások (K5) (018020)						54 000	54 000	0	0
I.5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)						6 999 000	7 189 000	7 243 000	7 243 000
I.5.1.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						6 999 000	7 189 000	7 243 000	7 243 000
I.6.	Bűnmegelőzés (031060)									
I.7.	Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233) (kötelező feladat)						2 215 000	2 215 000	2 215 000	2 215 000
I.7.1.	Személyi juttatások (K1)						1 900 000	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	125 000
I.7.3.	Dologi kiadások (K3)						190 000	190 000	190 000	190 000
I.8.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)						635 000	635 000	635 000	635 000
I.8.1.	Dologi kiadások (K3)						635 000	635 000	635 000	635 000
I.9.	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése (052080) (kötelező feladat)						3 440 000	3 440 000	3 440 000	3 540 000
I.9.1.	Dologi kiadások (K3)						80 000	80 000	80 000	180 000
I.9.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						3 360 000	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	1 980 000
I.10.1	Dologi kiadások (K3)						1 980 000	1 980 000	1 980 000	1 980 000
I.11.	Településfejlesztési projektek (062020)						35 000	35 000	35 000	35 000
I.11.1.	Dologi kiadások (K3)						35 000	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	1 315 000
I.12.1.	Dologi kiadások (K3)						1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000
I.13.	Közüvilágítás (064010) (kötelező feladat)						5 000 000	5 000 000	5 000 000	6 000 000
I.13.1.	Dologi kiadások (K3)						5 000 000	5 000 000	5 000 000	6 000 000
I.14.	Zöldterület-kezelés (066010) (kötelező feladat)						720 000	720 000	1 220 000	1 480 000
I.14.3.	Dologi kiadások (K3)						720 000	720 000	1 220 000	1 480 000
I.15.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)						7 122 000	7 122 000	7 122 000	7 372 000
I.15.1.	Személyi juttatások (K1)						4 400 000	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	572 000
I.15.3.	Dologi kiadások (K3)						2 150 000	2 150 000	2 150 000	2 400 000
I.16.	Háziorvosi alapellátás (072111) (kötelező feladat)						785 000	1 045 000	1 045 000	1 045 000
I.16.1.	Dologi kiadások (K3)						785 000	1 045 000	1 045 000	1 045 000
I.17.	Szabadidősport tevékenység (081045)						64 000	64 000	64 000	64 000
I.17.1.	Dologi kiadások (K3)						64 000	64 000	64 000	64 000
I.18.	Könyvtári szolgáltatások (082044) kötelező feladat						127 000	127 000	127 000	127 000
I.18.1.	Dologi kiadások (K3)						127 000	127 000	127 000	127 000
I.19.	Közművelődés (Faluház) (082092) (082094)(kötelező feladat)						6 962 000	6 962 000	6 962 000	7 262 000
I.19.1.	Személyi juttatások (K1)						2 400 000	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	312 000
I.19.3.	Dologi kiadások (K3)						4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000
I.19.4.	Dologi kiadások TOP_PLUSZ-3.1.3 (K3)									300 000
I.20.	Civil szervezetk működési támogatása (084031)						300 000	300 000	300 000	300 000
I.20.1.	Egyéb működési kiadások (K5)						300 000	300 000	300 000	300 000
I.21.	Falugondnoki szolgálat (107055)						8 479 000	8 979 000	8 979 000	8 979 000
I.21.1.	Személyi juttatások (K1)						5 300 000	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	689 000
I.21.3.	Dologi kiadások (K3)						2 460 000	2 960 000	2 960 000	2 960 000
I.21.4.	Egyéb működési kiadások (K5)						30 000	30 000	30 000	30 000
I.22.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások (107060)						3 048 000	3 497 000	3 497 000	4 715 000
I.22.1.	Dologi kiadások (K3)						828 000	1 277 000	1 277 000	2 213 000
I.22.2.	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai (K4)						2 220 000	2 220 000	2 220 000	2 502 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							86 816 000	91 115 042	93 408 042	95 522 416
B) FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							2025. évi eredeti ei.	1. sz. módosított ei.	2. sz. módosított ei.	3. sz. módosított ei.
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									
II.1.	Beruházások (K6)						8 540 000	8 540 000	8 840 000	9 957 600
II.1.1.	Tárgyi eszköz beszerzés (013350)						1 140 000	1 140 000	1 440 000	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	7 400 000
II.1.3.	Sátor, sörpad beszerzés TOP_PLUSZ-3.1.3 (082092)								1 117 600
II.2.	Felújítások (K7)					9 881 000	10 262 000	10 262 000	20 434 000
II.2.1.	Járda felújítás (013350)					3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
II.2.2.	Havaria felújítás ivóvíz rendszer (063080)					381 000	762 000	762 000	762 000
II.2.3.	Járda felújítás (MFP) (062020)					6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000
II.2.4.	Útfelújítás (VJP) (013350)								10 093 000
II.2.5.	Szűnyogháló felszerelés								79 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						18 421 000	18 802 000	19 102 000	30 391 600
C) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						2025. évi eredeti ei.	1. sz. módosított ei.	2. sz. módosított ei.	3. sz. módosított ei.
III.	Működési célú finanszírozási kiadások (K9)					946 594	946 594	946 594	946 594
III.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					946 594	946 594	946 594	946 594
III.2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrésze								
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						946 594	946 594	946 594	946 594
KIADÁSOK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):						106 183 594	110 863 636	113 456 636	126 860 610
Kiadási előirányzatok összesen:						2025. évi eredeti ei.	1. sz. módosított ei.	2. sz. módosított ei.	3. sz. módosított ei.
Személyi juttatások (K1)						35 380 000	35 380 000	36 330 000	36 330 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						4 498 000	4 498 000	4 623 000	4 623 000
Dologi kiadások (K3)						33 929 000	35 838 000	36 556 000	39 472 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)						2 220 000	2 220 000	2 220 000	2 502 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)						10 789 000	13 179 042	13 679 042	12 595 416
Beruházások (K6)						8 540 000	8 540 000	8 840 000	9 957 600
Felújítások (K7)						9 881 000	10 262 000	10 262 000	20 434 000
Fejlesztési célú pénzeszköztátadás (K84)									
Finanszírozási kiadások (K9)						946 594	946 594	946 594	946 594
Kiadási előirányzat összesen:						106 183 594	110 863 636	113 456 636	126 860 610

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

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásai kiadási előirányzatai jogcímenként

Sorszám	Jogcímek megnevezése kormányzati funkcióval	adatok Ft-ban	
		2025. évi eredeti ei.	3. sz. módosított ei.
1.	Települési támogatás - lakásfenntartási támogatás (107060)	220 000	220 000
2.	Települési támogatás - rendkívüli támogatás (107060)	1 200 000	1 200 000
6.	Települési támogatás - köztemetés (107060)	200 000	436 000
7.	Települési támogatás -beiskolázási támogatás (107060)	600 000	646 000
	Összesen:	2 220 000	2 502 000

”

„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.	3.sz módosított ei.
1.	Tartalékok (K513)	-	2 200 042	2 700 042	1 616 416
1.1.	Tartalék (általános)	-	2 200 042	2 700 042	1 616 416
Összesen:		-	2 200 042	2 700 042	1 616 416

”

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:

szociális tűzifa beszerzésének támogatás +594 e Ft

2025. május havi normatíva felmérés +1.300 e Ft

VJP támogatás +10.092 e Ft

TOP_PLUSZ-3.1.3 helyi humán fejlesztés pályázat +1.418 e Ft

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

szociális célú tűzifa beszerzés + szállítás+darabolás +1.196 e Ft

közvilágítás kiadásai +1.000 e Ft

köztemetés és a beiskolázási támogatás összesen +282 e Ft

dologi kiadások megemelésre kerültek:

köztemető fenntartásv.+70 e Ft

szennyvízcsatorna üzemeltetése +100 e Ft

közszéggazdálkodás +250 e Ft

VJP útfelújítás +10.092 e Ft

TOP_PLUSZ-3.1.3 pályázat idősek napja rendezvény + sátor, pad beszerzés +1417 e Ft

tartalék -1.083 e Ft

A módosítások után a bevételi és kiadási főösszeg 126.861 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.