Pázmánd Község Polgármestere

2476 Pázmánd, Fő u. 80.
+36-20/428-88-76
polgarmester@pazmand.hu
KRID: PDKO (654688131)

Előterjesztés

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. június 26-ai rendes, nyílt ülésére

Tárgy: Döntés a az önkormányzat 2025. évi költségvetésének 1. sz. módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a(z) 3/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletében 770 907 233 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S.	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat	Módosítás
1	Eredeti előirányzat	3/2025. (II.17.)	770 907 233 Ft	-
2	Eddig elfogadott módosítások	3/2025. (II.17.)	770 907 233 Ft	+0 Ft
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	.../2025. (...)	778 781 574 Ft	+7 874 341 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 7 874 341 Ft-tal változik. Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

1. számú táblázat - Pázmánd Község Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	**Rovat**	**Bevételi előirányzatok**	**Eredeti előirányzat - 3/2025. (II.17.)**	**Eddig elfogadott változás összesen**	**Módosított előirányzat - 3/2025. (II.17.)**	**Tervezett változás**	**Módosított előirányzat - .../2025. (...)**
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	300 333 707 Ft	+0 Ft	300 333 707 Ft	+10 019 904 Ft	310 353 611 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	45 000 000 Ft	+0 Ft	45 000 000 Ft	+0 Ft	45 000 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	88 487 508 Ft	+0 Ft	88 487 508 Ft	+0 Ft	88 487 508 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	50 000 000 Ft	+0 Ft	50 000 000 Ft	+0 Ft	50 000 000 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft

8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	287 086 018 Ft	+0 Ft	287 086 018 Ft	-2 145 563 Ft	284 940 455 Ft
10		**Összesen**	**770 907 233 Ft**	**+0 Ft**	**770 907 233 Ft**	**+7 874 341 Ft**	**778 781 574 Ft**

2. számú táblázat - Pázmánd Község Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	**Rovat**	**Kiadási előirányzatok**	**Eredeti előirányzat - 3/2025. (II.17.)**	**Eddig elfogadott változás összesen**	**Módosított előirányzat - 3/2025. (II.17.)**	**Tervezett változás**	**Módosított előirányzat - .../2025. (...)**
2	K1	Személyi juttatások összesen	249 357 223 Ft	+0 Ft	249 357 223 Ft	+10 479 484 Ft	259 836 707 Ft
3	K2	Járulékok összesen	32 776 429 Ft	+0 Ft	32 776 429 Ft	+687 925 Ft	33 464 354 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	148 054 626 Ft	+0 Ft	148 054 626 Ft	-74 039 Ft	147 980 587 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	2 000 000 Ft	+0 Ft	2 000 000 Ft	+0 Ft	2 000 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	39 042 955 Ft	+0 Ft	39 042 955 Ft	-3 356 130 Ft	35 686 825 Ft
9	K6	Beruházások	20 140 000 Ft	+0 Ft	20 140 000 Ft	+137 095 Ft	20 277 095 Ft
10	K7	Felújítások	11 000 000 Ft	+0 Ft	11 000 000 Ft	+0 Ft	11 000 000 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	268 536 000 Ft	+0 Ft	268 536 000 Ft	+6 Ft	268 536 006 Ft
15		**Összesen**	**770 907 233 Ft**	**+0 Ft**	**770 907 233 Ft**	**+7 874 341 Ft**	**778 781 574 Ft**

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	**Rovat**	**Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)**	**Tervezett változás**
2	B1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	+4 792 073 Ft
3	B1	Polgármesteri illetmény kiegészítés növekedés	+5 227 831 Ft
4	B8	Polgármesteri Hivatal előző évi költségvetési maradvány csökkenése	-2 356 130 Ft
5	B8	Óvodal előző évi költségvetési maradvány növekedése	+66 718 Ft
6	B8	Konyha előző évi költségvetési maradvány növekedése	+143 843 Ft
7	B8	Államháztartáson belüli megelőlegezés növekedése	+6 Ft

15	**Összesen:**	**+7 874 341 Ft**
16	**Változás a 2. pont alapján:**	**+7 874 341 Ft**

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	**Rovat**	**Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)**	**Tervezett változás**
2	K1	Polgármester illetmény emelés	+5 091 207 Ft
3	K1	Polgármesteri Hivatal dolgozóinak béremelése	+4 240 772 Ft
4	K2	Polgármester és hivatali dolgozók béremelése miatti szocho növekedés	+687 925 Ft
5	K1	Önkormányzat reprezentációs költségek növekedése (rendezvényekhez tartozó adómentes reprezentáció)	+1 147 505 Ft
6	K3	Önkormányzat dologi kiadások átcsoportosítása beruházásra, reprezentációra	-154 620 Ft
7	K3	Polgármesteri Hivatal dologi kiadások átcsoportosítása beruházásra	-74 000 Ft
8	K3	Óvoda előző év költségvetési maradvány növekedéséből dologi kiadások növelése	+10 738 Ft
9	K3	Konyha előző év költségvetési maradvány növekedéséből dologi kiadások növelése	+143 843 Ft
10	K5	Önkormányzat előző évi elszámolásból származó befizetések	+225 634 Ft
11	K5	Működési tartalék igénybevétele (előző évi elszámolás, reprezentáció, Hivatal intézményfinanszírozás növelés)	-3 581 764 Ft
12	K6	Polgármesteri Hivatal nem tervezett beruházásra (forgószék)	+74 000 Ft
13	K6	Óvoda nem tervezett beruházás (csúszdalap)	+55 980 Ft
14	K6	Önkormányzat nem tervezett beruházás (router)	+7 115 Ft
15	K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	+6 Ft
16		**Összesen:**	**+7 874 341 Ft**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és döntsön annak elfogadásáról.

Pázmánd, 2025. június 20.

Pázmánd Község Önkormányzata Pázmánd 1.

Böjte Richárd
polgármester

Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények stb.). A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

Tárgyévben az Önkormányzat ellátta a kötelező feladatait.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.