

2. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Káptalantóti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. február 10. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére**

**Tárgy: Káptalantóti Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
2/2025. (II.13.) önkormányzati rendeletének módosítása**

Előterjesztő: Kiss Anita polgármester

aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte: _____

**dr. Harkai Barbara
aljegyző**

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte: _____

Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 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 módosítására elsősorban 2025. november 1-től 2025. december 31-ig beérkezett többletbevételek költségvetésen történő átvezetése, illetve a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor

A kiadások között csak minimális átcsoportosítás történt, illetve a többletbevételek miatt kell módosítani költségvetésünket.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

– Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	474.609 Ft
– <u>Kulturális feladatok támogatása</u>	1.141.564 Ft
Összesen:	1.616.173 Ft

Közhatalmi bevételek

– Építményadó	116.000 Ft
– Iparűzési adó	100.000 Ft
– Idegenforgalmi adó	642.000 Ft
– <u>Egyéb közhatalmi bevételek /pótlék/</u>	115.000 Ft
Összesen:	973.000 Ft

Működési bevételek

– Szolgáltatási bevételek	60.000 Ft
– <u>Tulajdonosi bevételek</u>	68.000 Ft
Összesen:	128.000 Ft

Bevételek összesen: 2.717.173 Ft

II. Kiadások

Személyi juttatások

– <u>Választott tisztségviselők juttatásai</u>	438.756 Ft
– Összesen:	438.756 Ft

Dologi kiadások

– Egyéb szolgáltatások	798.340 Ft
– <u>Kiküldetés</u>	11.088 Ft
– Összesen:	809.428 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– <u>Tartalékok</u>	1.468.989 Ft
– Összesen:	1.468.989 Ft

Kiadások összesen: 2.717.173 Ft

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Káptalantóti Község Önkormányzata 2025 évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	A rendelet alapján végrehajtott 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.
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs.
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Általános indokolás:

A Rendelet 1§. -ban szabályozva lett a költségvetés bevételi és kiadási főösszege és kiemelt előirányzatainak összege.

2 § megállapítja a költségvetési tartalék összegét

3 § a mellékleteket sorolja fel.

4.§-ban a rendelet hatálybalépésének időpontja került meghatározásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Káptalantóti, 2026. január 25.

Káptalantóti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/.... (...) önkormányzati rendelete

2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.13.) rendeletének módosításáról

[1] A rendelet célja Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendeletében a korábbi költségvetési döntéseinek átvezetése, aktualizálása.

[2] Káptalantóti Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 104.286.880 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 104.268.880 Ft
- b) Költségvetési kiadások 104.268.880 Ft”

(2) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:)

- „a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 36.260.609 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 31.523.000 Ft
- c) Működési bevételek 4.960.220 Ft”

(3) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

- „a) Személyi juttatások 27.404.323 Ft”

(4) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

- „c) Dologi kiadások 27.929.892 Ft”

(5) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

- „e) Egyéb Működési célú kiadások 18.253.673 Ft”

2. §

A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„b) Az Önkormányzat a kiadások között 5.548.673 Ft általános tartalékot állapít meg.”

3. §

(1) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Káptalantóti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kiss Anita
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2026.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

