

Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének**.../.... (...) önkormányzati rendelete****az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi gazdálkodása megalapozásának céljából alkotja meg költségvetési rendeletét, mely alapján finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] E rendelet célja, hogy a gazdálkodás biztonságának és átláthatóságának megőrzése érdekében Csapi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendeletének elfogadása óta hozott képviselő-testületi döntéseknek megfelelő változások a 2025. évi önkormányzati költségvetésen átvezetésre és aktualizálásra kerüljenek.

[3] Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában és 34. §-ában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

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

„(2) bruttó bevételi főösszegét 426.172.713,-Ft-ban, ebből az önkormányzat bevételi főösszegét 278.298.067,- Ft-ban, az intézmény bevételi főösszegét 147.874.646,- Ft-ban,

(3) bruttó kiadási főösszegét 426.172.713,- Ft-ban, ebből az önkormányzat 153.482.124 bevételi főösszegét 278.298.067,-Ft-ban, intézmény főösszegét 147.874.646,- Ft-ban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1.1–1.3. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1.1. a) számú táblázat: Az önkormányzat 2025. évi. előirányzata bevételi forrásonként

Összesen			
Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Módosított	Összesenből	
		működési	felhalmozási
Működési célú bevételek (B1)	165 651 346	165 651 346	
Felhalmozási célú támogatások (B2)	8 431 514		8 431 514
Közhatalmi bevételek (B3)	5 950 000	5 950 000	
Működési bevételek (B4)	52 247 722	52 247 722	
Felhalmozási bevételek (B5)	0		
Működés célú pénzeszköztámvétel (B6)	0		
Központi irányító szervi támogatás (B816)	111 422 274	111 422 274	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	500 000		500 000
Költségvetési bevételek összesen:	344 202 856	335 271 342	8 931 514
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (B8131)	67 815 830	67 815 830	
ÁH belüli megelőlegezés (B817)	6 154 027	6 154 027	
Lekötött betét (B817)	8 000 000		8 000 000
Finanszírozási bevételek összesen:	81 969 857	73 969 857	8 000 000
Összesen:	426 172 713	409 241 199	16 931 514

1.2. b) számú táblázat: Az önkormányzat alcíme 2025. évi előirányzata bevételi forrásonként

Csapi Község Önkormányzata 1. címadat			
Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Módosított	Összesenből	
		működési	felhalmozási
Működési célú bevételek (B1)	165 651 346	165 651 346	
Felhalmozási célú támogatások (B2)	8 431 514		8 431 514
Közhatalmi bevételek (B3)	5 950 000	5 950 000	
Működési bevételek (B4)	16 687 722	16 687 722	
Felhalmozási bevételek (B5)	0		
Működés célú pénzeszköztámvétel (B6)	0		
Központi irányító szervi támogatás (B816)	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	500 000		500 000
Költségvetési bevételek összesen:	197 220 582	188 289 068	8 931 514
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (B8131)	66 923 458	66 923 458	

RENDELET-TERVEZET

ÁH belüli megelőlegezés (B817)	6 154 027	6 154 027	
Lekötött betét (B817)	8 000 000		8 000 000
Finanszírozási bevételek összesen:	81 077 485	73 077 485	8 000 000
Összesen:	278 298 067	261 366 553	16 931 514

1.3. c) számú táblázat: Az önkormányzat alcíme 2025. évi előirányzata bevételi forrásonként

Csapi Kis Herceg Térségi Óvoda és Konyha 2. címadat			
Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Módosított	Összesenből	
		működési	felhalmozási
Működési célú bevételek (B1)	0		
Felhalmozási célú támogatások (B2)	0		
Közhatalmi bevételek (B3)	0		
Működési bevételek (B4)	35 560 000	35 560 000	
Felhalmozási bevételek (B73)	0		
Működés célú pénzeszköztámvétel (B6)	0		
Központi irányító szervi támogatás (B816)	111 422 274	111 422 274	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0		
Költségvetési bevételek összesen:	146 982 274	146 982 274	0
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (B8131)	892 372	892 372	
Lekötött betét (B817)	0		
Finanszírozási bevételek összesen:	892 372	892 372	0
Összesen:	147 874 646	147 874 646	0

22

2. Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 2.1–2.3. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„2.1. a) számú táblázat: Az önkormányzat 2025. évi előirányzott kiadásai, valamint létszáma:

Összesen			
Kiadási jogcímek	Előirányzat		
	Módosított	Összesenből	
		működési	felhalmozási
Személyi jellegű kiadások (K1)	97 779 665	97 779 665	
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	9 881 245	9 881 245	
Dologi kiadások (K3)	111 168 998	111 168 998	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 321 568	3 321 568	
Elvonások és befizetések (K502)	2 685 082	2 685 082	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 531 619	2 531 619	
Tartalék (K512)	41 646 295		41 646 295
Beruházási kiadások (K6)	36 144 700		36 144 700
Felújítások (K7)	3 556 000		3 556 000

RENDELET-TERVEZET

Felhalmozási támogatások visszafizetése (K83)	1 000 000		1 000 000
Felhalmozási célú kölcsön nyújtása (K86)	1 000 000		1 000 000
Felhalmozási célú támogatás nyújtása (K89)	400 000		400 000
Hosszú lejáratú hitelek (K9111)	0		
ÁH belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	3 635 267	3 635 267	
Irányítószeri támogatás (K915)	111 422 274	111 422 274	
Összesen:	426 172 713	342 425 718	83 746 995
Költségvetési létszámkeret	13	13	

2.2. b) számú táblázat: Az önkormányzat alcíme 2025. évi előirányzott kiadásai, valamint létszáma

Csapi Község Önkormányzata 1. címadat			
Kiadási jogcímek	Előirányzat		
	Módosított	Összesenből	
		működési	felhalmozási
Személyi jellegű kiadások (K1)	24 689 979	24 689 979	
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2 642 844	2 642 844	
Dologi kiadások (K3)	44 322 439	44 322 439	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 321 568	3 321 568	
Elvonások és befizetések (K502)	2 685 082	2 685 082	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 531 619	2 531 619	
Tartalék (K512)	41 646 295		41 646 295
Beruházási kiadások (K6)	35 444 700		35 444 700
Felújítások (K7)	3 556 000		3 556 000
Felhalmozási támogatások visszafizetése (K83)	1 000 000		1 000 000
Felhalmozási célú kölcsön nyújtása (K86)	1 000 000		1 000 000
Felhalmozási célú támogatás nyújtása (K89)	400 000		400 000
Hosszú lejáratú hitelek (K9111)	0		
ÁH belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	3 635 267	3 635 267	
Irányítószeri támogatás (K915)	111 422 274	111 422 274	
Összesen:	278 298 067	195 251 072	83 046 995
Költségvetési létszámkeret	2	2	

2.3. c) számú táblázat: Az önkormányzat alcíme 2025. évi előirányzott kiadásai, valamint létszáma

Csapi Kis Herceg Térségi Óvoda és Konyha 2. címadat			
Kiadási jogcímek	Előirányzat		
	Módosított	Összesenből	
		működési	felhalmozási
Személyi jellegű kiadások (K1)	73 089 686	73 089 686	
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	7 238 401	7 238 401	
Dologi kiadások (K3)	66 846 559	66 846 559	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0		

RENDELET-TERVEZET

Egyéb működési célú kiadások (K5)	0		
Tartalék (K512)	0		
Beruházási kiadások (K6)	700 000		700 000
Felújítások (K7)	0		
Felhalmozási támogatások visszafizetése (K83)	0		
Kölcsön nyújtása (K86)	0		
Hosszú lejáratú hitelek (K9111)	0		
ÁH belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	0		
Irányítószeri támogatás (K915)	0		
Összesen:	147 874 646	147 174 646	700 000
Költségvetési létszámkeret	11	11	

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1)-(3) bekezdése szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Csapi Község Önkormányzata Képviselő-testületének

Csapi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.12.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások:

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Csapi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítását. A módosítási tételek a költségvetés bevételeit és kiadásait egyaránt érintik.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása a közös önkormányzati hivatalra további adminisztratív terheket nem ró.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ban kapott felhatalmazás alapján kell rendeletet alkotnia az önkormányzat költségvetéséről és az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján módosítani kell azt legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elfogadásának határidejéig. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtása nem lehetséges. Amennyiben a jogszabályban meghatározott határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az Áht. 108. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott az elemi költségvetésről az adatszolgáltatást az államháztartás információs rendszere keretében nem tudja teljesíteni. Ha az adatszolgáltatás kötelezettje adatszolgáltatási kötelezettségét neki felróható okból nem, vagy késedelmesen teljesíti, a kincstár határozatban a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot szab ki.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Csapi, 2026. május 14.

dr. Faragó-Szabó Melitta s.k.
jegyző