

Előterjesztés
Nick Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének III. számú
módosításához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése alapján Nick Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő.

A főösszeget módosító tételek (összesen: 2.361.793 Ft):

Központi forrásból eredő előirányzat-módosítások:

- | | |
|--|--------------|
| - szociális ágazati pótlékra (július-szeptember) | 189.841 Ft |
| - polgármesteri illetményhez támogatás 5 hónapra | 2.171.952 Ft |

Tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

1. **Szociális ágazati pótlék**ban részesülnek a házi segítségnyújtás területén, illetve falugondnokként dolgozó közalkalmazottaink. Ezen a jogcímen kapott állami támogatás július-szeptember hónapokra **189.841 Ft**.

Ez alapján a 2025. évi költségvetésben a

- | | |
|--|-----------------|
| K1101. Törvény sz. illetmények előirányzatát | 168.001 Ft-tal, |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó előirányzatot | 21.840 Ft-tal, |
| emeljük meg a B113. Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása előirányzat 189.841 Ft összegű emelkedése mellett. | |

2. A **polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatást** eredetileg csak 07. hóig kaptuk meg. Ennek kiegészítéseképp, az illetményemelkedést is figyelembevéve további 5 havi támogatással számolhatunk, összesen 2.171.952 Ft összegben. A támogatás általános tartalékba helyezését javaslom, mivel költségvetésünk előző módosítása során már biztosítottuk a polgármesteri illetmény fedezetét.

Ez alapján a 2025. évi költségvetésben a

- | | |
|---|-------------------|
| K513 Általános tartalékokat | 2.171.952 Ft-tal, |
| emeljük meg a B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzat ugyanekkora összegű emelkedése mellett. | |

3. **Átcsoportosítások:**

- a költségvetési rendeletben kapott felhatalmazás alapján átcsoportosítás történt a falugondnoki busz javítása miatt a K333 Bérleti és lízing díjak rovatra 550.000,- Ft, a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovatra 374.821,- Ft, a K351 Működési célú, előzetesen felszámított áfa rovatra pedig 249.702,- Ft összegben. Az átcsoportosítás fedezetét a falugondnok tartós távolléte miatt a K1101 Törvényszerinti illetmények rovaton és a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó rovaton felszabaduló előirányzatok jelentették, 1.039.401,- Ft és 135.122,- Ft összegekben.
- a ténylegesen felmerülő kiadások alapján a K341 Kiküldetések kiadásai rovatra szükséges átcsoportosítani a K342 Reklám- és propagandakiadások rovatról 40.000,- Ft-ot.

A tervezett rendelet-módosító tételeknek a költségvetési bevételekre és kiadásokra gyakorolt hatását az előterjesztés 1-2. mellékletei mutatják be.

Az előterjesztésben foglalt indokok alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést és rendelet-tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Nick, 2025. szeptember 17.

Tisztelettel:

Szabó Ervin sk.
polgármester

Nick Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése

Bevételek (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Mód-ra javaslat 2025.09.17.	Módosítás utáni előirányzat
Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 551 662	18 551 662	2 171 952	20 723 614
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti és gy.jóléti fel. támogatása	B1131	10 349 220	10 595 808	189 841	10 785 649
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési fel.tám.	B1132	30 780	30 780		30 780
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	3 012 876		3 012 876
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	31 201 662	32 191 126	2 361 793	34 552 919
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtér. áht-n belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áht-n belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 690 864	3 690 864		3 690 864
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	34 892 526	35 881 990	2 361 793	38 243 783
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31				0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók (épitmény, kommunális)	B34	2 879 000	2 879 000		2 879 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	13 000 000	13 000 000		13 000 000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforg.adó)	B355	200 000	200 000		200 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	13 200 000	13 200 000	0	13 200 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000		200 000
Közhatalmi bevételek	B3	16 279 000	16 279 000	0	16 279 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000	100 000		100 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0		0
Tulajdonosi bevételek	B404	1 750 000	1 750 000		1 750 000
Ellátási díjak	B405	2 000 000	2 000 000		2 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	675 000	2 754 000		2 754 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
Működési bevételek	B4	4 525 000	6 604 000	0	6 604 000
Működési célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtér.áht-n kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áht-n kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		55 696 526	58 764 990	2 361 793	61 126 783
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtér. áht-n belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áht-n belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevét. áht-n belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei áht-n belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52	2 500 000	10 200 000		10 200 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	2 500 000	10 200 000	0	10 200 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	10 000	10 000		10 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n kívülről	B75				0
Felhalmozási bevételek összesen		2 510 000	10 210 000	0	10 210 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	58 206 526	68 974 990	2 361 793	71 336 783
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-22 954 453	-31 547 786		-31 547 786
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-4 006 117	3 503 383		3 503 383
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	11 993 883	17 083 833		17 083 833
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	4 006 117			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	16 000 000	17 083 833		17 083 833
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Betétek megszüntetése	B817	12 000 000	12 000 000		12 000 000
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	28 000 000	29 083 833	0	29 083 833
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		86 206 526	98 058 823	2 361 793	100 420 616

Nick Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Kiadások (E Ft)

	Rovat- szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Mód-ra javaslat 2025.09.17.	Módosítás utáni előír.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16 953 900	16 834 564	-871 400	15 963 164
Normatív jutalmak	K1102				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	360 000	360 000		360 000
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		337 556		337 556
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	17 313 900	17 532 120	-871 400	16 660 720
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	11 810 424	12 204 229		12 204 229
Munkavégzésre ir. egyéb jogv-ban nem saját foglalk-nak fizetett jutt.	K122	1 475 000	1 475 000		1 475 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 250 000	1 250 000		1 250 000
Külső személyi juttatások	K12	14 535 424	14 929 229	0	14 929 229
Személyi juttatások	K1	31 849 324	32 461 349	-871 400	31 589 949
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 030 238	4 109 801	-113 282	3 996 519
Szakmai anyagok beszerzése	K311	70 000	70 000		70 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 240 000	2 240 000		2 240 000
Készletbeszerzés	K31	2 310 000	2 310 000	0	2 310 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	235 000	235 000		235 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000		100 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	335 000	335 000	0	335 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 650 000	4 650 000		4 650 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	960 000	960 000		960 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	210 000	210 000		210 000
Vásárolt élelmezés	K332	1 800 000	1 800 000		1 800 000
Bérleti és lízing díjak	K333	400 000	400 000	550 000	950 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 030 000	2 030 000	374 821	2 404 821
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0		0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 200 000	2 200 000		2 200 000
Egyéb szolgáltatások	K337	4 140 000	4 140 000		4 140 000
Szolgáltatási kiadások	K33	16 390 000	16 390 000	924 821	17 314 821
Kiküldetések kiadásai	K341	40 000	40 000	40 000	80 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	150 000	150 000	-40 000	110 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	190 000	190 000	0	190 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 882 600	4 882 600	249 702	5 132 302
Fizetendő áfa	K352	675 000	2 375 000		2 375 000
Kamatkiadások					0
Egyéb dologi kiadások	K355	12 060 000	12 060 000		12 060 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	17 617 600	19 317 600	249 702	19 567 302
Dologi kiadások	K3	36 842 600	38 542 600	1 174 523	39 717 123
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	750 000	750 000		750 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	750 000	750 000	0	750 000
A helyi önk-nak előző évi elszám-ból származó kiadások	K5021				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 366 971	3 366 971		3 366 971
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	600 000	800 000		800 000
Tartalékok-általános	K513	1 211 846	10 282 055	2 171 952	12 454 007
Tartalékok-cél	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 178 817	14 449 026	2 171 952	16 620 978
Működési költségvetés előirányzat csoport		78 650 979	90 312 776	2 361 793	92 674 569
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	2 490 000	2 490 000		2 490 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 105 368	1 105 368		1 105 368
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	970 749	970 749		970 749
Beruházások	K6	4 566 117	4 566 117	0	4 566 117
Ingatlanok felújítása	K71	1 377 953	1 527 953		1 527 953
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	372 047	412 547		412 547
Felújítások	K7	1 750 000	1 940 500	0	1 940 500
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (tám.visszafiz.)	K84				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (lakásszerz.támog. + tűzo. Pályázat	K86				
Lakástámogatás	K87	100 000	100 000		100 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	200 000	200 000	0	200 000
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 516 117	6 706 617	0	6 706 617
Költségvetési kiadások	K1-K8	85 167 096	97 019 393	2 361 793	99 381 186
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	K914	1 039 430	1 039 430		1 039 430
Finanszírozási kiadások	K9	1 039 430	1 039 430	0	1 039 430
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		86 206 526	98 058 823	2 361 793	100 420 616

Előzetes hatásvizsgálat

Nick Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló .../2025. (IX...) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A 2025. évi költségvetési rendelet módosításáról szóló módosítási rendelet-tervezet előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, mely során megvizsgáltuk a költségvetésben megfogalmazottnak megfelelően azok érvényesülését és hatását.

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak, ami az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül fontos. A költségvetési rendelet módosítása biztosítja Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását, ami a vagyongyarapodást biztosítja. 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.

A rendelet-tervezet az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi, önkormányzati döntések és a saját hatáskörű módosítások korrekcióját tartalmazza.

Az intézkedések társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy az Önkormányzat költségvetésének módosítását a rendelkezésére álló pénzeszközök kiegyensúlyozott, hatékony és takarékos felhasználásával biztosította. Az önkormányzat működésének jelentős részét a központi költségvetésből származó forrásokból fedezi, ezért a költségvetési gazdálkodás során nagy jelentősége van a költségvetési törvénynek, amely alapvetően meghatározza az egyes jogcímeken az önkormányzatokat megillető támogatások nagyságát.

Kedvező hatással bír a szociális területen dolgozók ágazati pótlékinak központi finanszírozása, amely így beépül a bérrendszerbe. A polgármester illetményemelkedésére kapott finanszírozás szintén kedvező hatással bír a már kiadási oldalon megtervezett költségvetési helyzetünkre. Az átcsoportosításoknak gazdasági hatása nincs, azok jogszabályi változások, illetve korábbi képviselő-testületi döntések eredményei, társadalmi, közösségi célok megvalósulásához járulnak hozzá.

A rendelet-módosítással a költségvetés főösszege 2.361.793 Ft-tal emelkedik.

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része.

A tervezett jogszabály hatásai:

- társadalmi hatása: jelentős
- gazdasági hatása: jelentős
- költségvetési hatása: jelentős

2. A jogszabály környezeti, egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít, az intézményt terhelő adminisztratív hatása jelentős.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-ának (4) bekezdése szerint a képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntési időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, decemberi 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

A rendeletmódosítást kísérő előterjesztés tartalmazza a módosítások irányvonalait, az előterjesztéshez csatolt táblázatok pedig a módosításra okot adó tényezőket a költségvetésbe pótelőirányzatként beépülő összegeket, illetve az átcsoportosításban érintett tételeket.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § A helyi önkormányzat költségvetésének módosításáról szóló rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a költségvetés módosításáról rendeletet alkot. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetési rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése stb.). A rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel, illetőleg költségvetési hiány lehet.

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

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényelnek.

Nick, 2025. szeptember 17.

dr. Kiss Julianna
jegyző

**Nick Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelete
módosításáról
(tervezet)**

[1] Nick Község Önkormányzatának Képviselő- testülete az 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendeletében megalkotta 2025. évi költségvetését, melyben meghatározta a tárgyévi gazdálkodás kereteit. A költségvetési rendelet módosítása során az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi, önkormányzati döntések és a saját hatáskörű módosítások beépülnek a költségvetési rendeletbe, így biztosítva Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását.

[2] Nick község Önkormányzatának 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. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. és 3. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 100.420.616 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, s ezen belül
 - aa) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 61.126.783Ft,
 - ab) felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 10.210.000 Ft,
 - ac) finanszírozási bevételek összege: 29.083.833 Ft.
- b) 100.420.616 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül
 - ba) a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 92.674.569 Ft,
 - bb) a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 6.706.617 Ft,
 - bc) finanszírozási kiadások összege: 1.039.430 Ft.
- c) A 2025. évi költségvetés hiánya 28.044.403 Ft, melyből a működési költségvetés egyenlege 31.547.786 Ft hiány, a felhalmozási költségvetés egyenlege 3.503.383 Ft többlet. A költségvetés hiánya teljes összegben belső finanszírozással a 2024. évi maradványból (17.083.833 Ft) és a finanszírozási műveletek eredményéből (10.960.570 Ft) kerül biztosításra.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet és 2. melléklet részletezi.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten az 1. melléklet és 2. melléklet részletezi.

(4) A 2024. évi állami hozzájárulások részleteit a 3. melléklet mutatja.

(5) 5. melléklet az Önkormányzatot megillető működési támogatások, 6. melléklet a közhatalmi bevételek bemutatása.

(6) Az Önkormányzat beruházási kiadásai előirányzatait 4.566.117 Ft-ban, felújítási kiadásait 1.940.500 Ft-ban állapítja meg, amelyek célonkénti részletes adatait a 4. melléklet tartalmazza.

(7) Támogatások és kölcsönök tervezését a 7. melléklet, a lakosságnak juttatott támogatások és ellátások tervezését a 8. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat 2025. évi létszámkerete 5 fő, ebből 2 fő közfoglalkoztatott. Részletes bemutatását a 9. melléklet tartalmazza

3. §

(1) A Képviselő-testület az évközi - előre nem tervezett - kiadásokra, valamint, az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására 12.454.007 Ft általános tartalékot képez.

(2) A Képviselő-testület 0 Ft összegű céltartalékot képez.

(3) Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott általános tartalék feletti rendelkezési jogot és a (2) bekezdésben meghatározott céltartalékok feletti rendelkezési jogot saját hatáskörben tartja fenn, kivéve a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014.(XI.11.) önkormányzati rendeletének Átruházott hatáskörökről szóló 1. mellékletének 1.18 pontjában meghatározottak.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

3. §

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

Szabó Ervin
polgármester

dr. Kiss Julianna
jegyző

Bevételek Ft													
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államgazdasági) feladatok			ÖSSZESEN		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Eredeti előir.	Módosított előir.	Vált.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 551 662	20 723 614	2 171 952							18 551 662	20 723 614	2 171 952
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112												
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	10 349 220	10 785 649	436 429							10 349 220	10 785 649	436 429
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B1132	30 780	30 780	0							30 780	30 780	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B114	2 270 000	3 012 876	742 876							2 270 000	3 012 876	742 876
Elszámolásból származó bevételek	B115												
Önkormányzatok működési támogatásai	B116	31 201 662	34 552 919	3 351 257									
Elvonások és befizetések bevételei	B12												
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13												
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14												
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15												
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (közfogl.)	B16												
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (közfogl.)	B1	31 201 662	34 552 919	3 351 257		3 690 864	3 690 864	0			3 690 864	3 690 864	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311												3 351 257
Társaságok jövedelemadói	B312												
Jövedelemadók	B31												
Értéktőzsváró	B34												
Kommunális adó	B34					879 000	879 000	0			879 000	879 000	0
Vagyoni típusú adók (építmény, kommunális)	B34	0	0	0		2 000 000	2 000 000	0			2 000 000	2 000 000	0
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	13 000 000	13 000 000	0		2 879 000	2 879 000	0		0	2 879 000	2 879 000	0
Felhalmozási adók	B352										13 000 000	13 000 000	0
Pénzügyi monodíjmunkok nyereségét terhelő adók	B353												
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355					200 000	200 000						
Termékek és szolgáltatások adói	B35	13 000 000	13 000 000	0		200 000	200 000	0		0	129 000	200 000	0
Egyéb közhalalmi bevételek (pótlék, talejfermetési díj)	B36	200 000	200 000	0						0	14 575 582	13 200 000	0
Közhatalmi bevételek	B3	13 200 000	13 200 000	0						0	357 530	200 000	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401					3 079 000	3 079 000	0		0	18 032 527	16 279 000	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000	100 000	0									
Közvetített szolgáltatások értéke	B403										78 211	100 000	0
Tulajdonosi bevételek	B404	1 750 000	1 750 000	0									
Ellátási díjak	B405	2 000 000	2 000 000	0							108 157	1 750 000	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (1 telek ért. után)	B406	675 000	2 754 000	2 079 000							1 967 625	2 000 000	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407										675 000	2 754 000	2 079 000
Kamatbevételek	B408												
Egyéb pénzűgyi műveletek bevételei	B409										337 040		
Biztosító által fizetett kártérítés	B410										253 835		
Egyéb működési bevételek	B411										392 538		
Működési bevételek	B4	4 525 000	6 604 000	2 079 000		0	0		0	0	3 137 406	4 525 000	2 079 000
Államháztartás belülről	B61												
Államháztartás felől	B62												
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63												
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0		0	0				36 698		
Működési bevételek összesen		48 926 662	54 386 919	5 430 257		6 769 864	6 769 864	0	0	0	36 698	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21										57 461 100	55 696 526	61 126 783
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22												5 430 257
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23												
Felhalmozási célú költségvetési támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24												
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25												
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51												
Ingyenlenként értékesítése	B52					2 500 000	10 200 000						
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53										2 500 000	10 200 000	7 700 000
Részesedések értékesítése	B54												

[illegible]

Nick Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Eredeti előir.	Módosított előir.	Vált.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 055 500	9 104 165	48 665	7 898 400	6 858 999	-1 039 401				14 654 890	15 963 164	-990 736
Normatív jutalomak	K1102										509 650		
Jubileumi jutalom	K1106												
Béren kívüli juttatások	K1107	240 000	240 000	0		120 000	0				454 426	360 000	0
Ruházati költségértítés	K1108												
Közeledési költségértítés	K1109												
Egyéb költségértítések	K1110												
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		337 556	337 556							302 327		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	9 295 500	9 681 721	386 221	8 018 400	6 978 999	-1 039 401				17 313 900	16 660 720	-653 180
Választott tisztviselők juttatásai	K121				11 810 424	12 204 229	393 805	0	0	0	11 810 424	12 204 229	393 805
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122					1 475 000	0				1 928 000	1 475 000	0
Egyéb külső személyi juttatások	K123					1 250 000	0				891 213	1 250 000	0
Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	14 535 424	14 929 229	393 805	0	0	0	12 094 864	14 929 229	393 805
Személyi juttatások	K1	9 295 500	9 681 721	386 221	22 553 824	21 908 228	-645 596	0	0	0	31 849 324	31 589 949	-259 375
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 442 655	1 492 863	50 208	2 587 583	2 503 656	-83 927				2 768 179	3 996 519	-33 719
Szakmai anyagok beszerzése	K311	70 000	70 000	0							25 453	70 000	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 530 000	1 530 000	0	710 000	710 000	0				1 948 457	2 240 000	0
Készletbeszerzés	K31	1 600 000	1 600 000	0	710 000	710 000	0	0	0	0	1 973 910	2 310 000	0
Informaitikai szolgáltatások igénybevétele	K321	220 000	220 000	0	15 000		0				273 409	235 000	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	90 000	90 000	0	10 000	10 000	0				128 223	100 000	0
Kommunikációs szolgáltatások	K32	310 000	310 000	0	25 000	25 000	0	0	0	0	401 632	335 000	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 650 000	4 650 000	0							4 888 170	4 650 000	0
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	960 000	960 000	0							579 928	960 000	0
Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	210 000	210 000	0							155 287	210 000	0
Vásárolt élelmiszér	K332	1 800 000	1 800 000	0							1 764 958	1 800 000	0
Bérelti és lízing díjak	K333	400 000	400 000	0							388 946	400 000	0
Karbantartási, kiújvírtást szolgáltatások	K334				550 000	550 000					2 345 207	2 030 000	0
Közevített szolgáltatások	K335	1 930 000	1 930 000	0	100 000	474 821	374 821				0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 200 000	2 200 000	0							1 463 347	2 200 000	0
Egyéb szolgáltatások	K337	3 860 000	3 860 000	0	280 000	280 000	0				3 197 977	4 140 000	0
Szolgáltatási kiadások	K33	16 010 000	16 010 000	0	380 000	1 304 821	924 821	0	0	0	14 753 820	16 390 000	0
Küldetések kiadásai	K341	20 000	20 000	0	20 000	60 000	40 000				75 471	40 000	0
K342	150 000	110 000	-40 000								0	150 000	0
K34	170 000	130 000	-40 000		20 000	60 000	40 000	0	0	0	75 471	190 000	0
K351	4 650 500	4 650 600			232 000	481 702	249 702				4 126 656	4 882 600	0
K352					675 000	2 375 000	1 700 000				379 000	675 000	0
K355	330 000	330 000	0		11 730 000	11 730 000	0				367 005	12 060 000	0
K35	4 980 500	4 980 600	0		12 637 000	14 586 702	1 949 702	0	0	0	4 872 661	17 617 600	0
K3	23 070 600	23 030 600	-40 000		13 772 000	16 686 523	2 914 523	0	0	0	22 077 494	36 842 600	0
K47											0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48										489 500	750 000	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	750 000	750 000	0	0	0	0	489 500	750 000	0
A helyi önk-nak előző évi elszám-ból származó kiadások	K5021										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 366 971	3 366 971	0							2 879 324	3 366 971	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	600 000	800 000	200 000							1 022 800	600 000	0
Tartalékok-általános	K513	1 211 846	12 454 007	11 242 161							1 211 846	12 454 007	0
Tartalékok-cél	K513												
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 178 817	16 620 978	11 442 161	0	0	0	0	0	0	3 902 124	5 178 817	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		38 987 572	50 826 162	11 838 590	39 663 407	41 848 407	2 185 000	0	0	0	57 283 454	78 650 979	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				2 490 000	2 490 000	0				2 490 000	2 490 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62												
Informaitikai eszközök beszerzése, létesítése	K63										32 276	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				1 105 368	1 105 368	0				151 728	1 105 368	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				970 749	970 749	0				970 749	970 749	0
Beruházások	K6	0	0	0	4 566 117	4 566 117	0	0	0	0	233 684	4 566 117	0
Ingatlanok felújítása	K71				1 377 953	1 527 953	150 000				2 967 923	1 377 953	0

2. melléklet a „/2025
4...) önkormányzati rendelethez

[illegible]

Nick Község Önkormányzatát megillető 2025. évi hozzájárulásokról
TÁJÉKOZTATÓ

Sor-szám	Megnevezés	Létszám	Fajl. összeg		Hozzájárulás
			Fő	Ft/fő	
Költségvetési tv. 2. sz. melléklete alapján					
1.1.1.	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátásának támogatása	557			
1.1.1.2.	Zöldterület gazdálkodással kapcsol. fel. tám.				2 457 329
1.1.1.3.	Közüvilágítás fenntartásának támogatása				1 842 500
1.1.1.4.	Közütemető fenntartással kapcsol. fel. tám.				762 197
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának támogatása				1 080 768
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása				7 008 804
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		2 550		184 140
1.1.5.	Közüvilágítás kiegészítő támogatása				1 520 000
2.	Polgármesteri illetményhez támogatás 9 hónapra				5 867 876
1.1. Összesen					20 723 614
1.3.1.	Szociális feladatok egyéb támogatása				2 397 420
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás				
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	10	88 520		885 200
1.3.2.4.1.	Szociális segítés	3	25 000		75 000
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás	1	648 100		648 100
1.3.2.5.1.	Falugondnoki szolgáltatás				6 343 500
2.3.2.	Szociális ágazati összevont pótlék				436 429
1.3. Összesen:					10 785 649
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.2.	Szüniidei étkeztetés támogatása	54	570		30 780
1.4. Összesen:					30 780
1.5.	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				2 270 000
2.4.7.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				742 876
1.5. Összesen:					3 012 876
Állami hozzájárulás mindösszesen:					34 552 919