



Mánfa Község Polgármesterétől
7304 Mánfa, Fábán B. u. 58. sz.
Tel.: 72/482-145, 72/581-349
e-mail: pghiv@manfa.hu

ELŐTERJESZTÉS

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2025. május 26-án tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2025. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Melléklet: 3 db

A napirend előterjesztője: Takács Zsolt polgármester

Az előterjesztést készítette: Königné Paskó Edina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2025. március 3-i elfogadását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra.

Ezek közül kiemelkedőek a tárgyévi közmunka program előirányzatai. A 2025.03.01. naptól 2025.10.31. napig tartó közmunkaprogramban 7 fő foglalkoztatására nyílt lehetőségünk, 80%-os támogatási intenzitás mellett. A szükséges önerő 1.734.320,- Ft.

A költségvetés I. forduló tárgyalása kapcsán javasoltam, hogy amennyiben a korábban megelőlegezett pályázati támogatás befolyik az önkormányzat bankszámlájára, azt a pályázati önerő alap ugyanakkora értékű emelésére fordítsuk. 2025. februárjában a Leader pályázat (kamerarendszer telepítése) támogatási összege 2.360.326 Ft értékben befolyt a bankszámlánkra, így ugyanezzel az összeggel a pályázati önerő alap is emelésre kerül.

A változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

A részmérlegek közötti átcsoportosítás abból adódik, hogy a költségvetés tervezésekor 31.608.049,- Ft felhalmozási célú maradványt és ennek terhére 8.001.000,- Ft pályázati önerő alapot terveztünk, melyből most 732.500,- Ft-ot át kell csoportosítanunk működési célra a KAP-RD43-1-25 Külsőterületi utak fejlesztése pályázat benyújtásához szükséges megvalósíthatósági tanulmány és építészeti terv-dokumentáció elkészítéséhez szükséges dologi fedezetének biztosítására. Amennyiben a pályázat nyer és a tervdokumentáció elszámolhatóvá válik, úgy az a tétel utólag módosításra kerül.

Összességében a költségvetési főösszeg 152.973.297,- Ft-ról 162.961.585,- Ft-ra emelkedett. A működési mérleg főösszege 121.365.248,- Ft-ról 129.725.710,- Ft-ra, míg a felhalmozási mérleg főösszege 31.608.049,- Ft-ról 33.235.875,- Ft-ra emelkedett.

A változások nyomon követhetősége érdekében a kiadás- és bevétel-módosításokkal járó tételeket az előterjesztés 2. sz. melléklete, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és fogadja el az 1. sz. mellékletként csatolt rendelet-tervezetet mellékleteivel együtt.

Jelen előterjesztés egyúttal a mellékelt rendelet tervezet indoklásául is szolgál.

Mánfa, 2025. május 21.

Takács Zsolt
polgármester

**Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (V. 26.) önkormányzati
rendelete**

**Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III.03.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete Mánfa község pénzügyi egyensúlyának megteremtése és megőrzése érdekében a kiegyensúlyozott működtetésnek, valamint a tervezett fejlesztések céljából alkotja meg jelen rendeletet.

[2] Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotási hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2) bekezdésében, az önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Mánfa község 2025. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2025. (III. 3.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza az alábbi összegek mellett:)

- „a) bevétel főösszege: 162.961.585 Ft
- b) kiadás főösszege: 162.961.585 Ft”

(2) A Rendelet 3. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait (beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék) a 3. melléklet tartalmazza az alábbi összegek mellett:]

- „a) bevétel főösszege: 33.235.875 Ft
- b) kiadás főösszege: 33.235.875 Ft”

(3) A Rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza az alábbi összegek mellett:)

- „a) bevétel főösszege: 129.725.710 Ft
- b) kiadás főösszege: 129.725.710 Ft”

(4) A Rendelet 3. § (4) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:)

- „a) személyi jellegű kiadások: 51.609.776 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 5.698.663 Ft

- c) dologi jellegű kiadások: 53.375.902 Ft
- d) felhalmozási kiadás és pénzeszköz-átadás 33.235.875 Ft”

(5) A Rendelet 3. § (4) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:)

- „f) egyéb kiadások: 19.041.369 Ft”

2. §

A Rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

A költségvetés tartaléka a 8. melléklet szerint 6.898.020 Ft, melyből:

- a) működési általános tartalék: 1.801.536 Ft
- b) működési céltartalék 5.096.484 Ft”

3. §

- (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.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2025.május 26.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Takács Zsolt
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2025. március 03-i elfogadását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra. Ezek közül kiemelkedőek a tárgyévi közmunka program előirányzatai. A változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.