

Nagykökényes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelete módosításáról

[1] Nagykökényes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésének végrehajtása során a 2024. évben bekövetkezett változásoknak megfelelően módosítani kívánja a 2024. évre vonatkozó költségvetési rendeletét.

[2] Nagykökényes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület 2024.12.31. fordulónappal Nagykökényes Községi Önkormányzat, valamint a Nagykökényesi Kőkényvirág Óvoda működési és felhalmozási költségvetésének

- a) Bevételi fő összegét: 258.775 eFt-ban,*
- b) Kiadási fő összegét: 258.775 eFt-ban állapítja meg.”*

2. §

(1) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (2)–(6) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított bevételi főösszezből a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

- a) Működési költségvetés bevételei*
 - aa) Intézményi működési bevételek 19.089: Önkormányzat működési bevétele 18.125, Mezőőri hozzájárulás 913, Óvoda működési bevétele 51*
 - ab) Közhatalmi bevételek 2.190: Vagyoni típusú adók 1.890, Egyéb közhatalmi bevétel 300*
 - ac) Működési célú támogatások ÁHT-on belülről 62.694: Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása 5.114, Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása 6.600, Egyes köznevelési feladatok támogatása 25.585, Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb tám. 4.707, Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 7.273, Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 4.049, Kulturális feladatok támogatása 2.270, Polgármesteri tiszteletdíjhoz nyújtott támogatás 1.958, Közvilágítás kiegészítő támogatása 1.110, Kulturális foglalkoztatott béréhez nyújtott támogatás 816, Működési célú költségvetési támogatás kiegészítő támogatás 1.040, ÁHT-belüli 2025. 0. havi megelőlegezés 2.172*
 - ad) Működési célú átvett pénzeszközök 11.858*
 - ae) Működési költségvetési bevétel összesen: 95.831*
- b) Felhalmozási költségvetés bevétel*
 - ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz 72.158*

- bb) Felhalmozási bevétel 0
- bc) **Felhalmozási költségvetési bevétel összesen: 72.158**
- c) **Működési és felhalmozási költségvetési bevételek finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül: 167.989**

(3) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek **pénzmaradványa nélkül** a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az önkormányzati és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

- a) **Kötelező önkormányzati feladatok bevétele 167.749**
- b) **Kötelező államigazgatási feladatok bevétele 0**
- c) **Önként vállalt önkormányzati feladatok bevétele 240**

(4) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **működési és felhalmozási 258.775 eFt kiadási főösszeg** részletezését intézményi szinten kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: **adatok ezer Ft-ban**

- a) **Működési kiadások**
 - aa) **Önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai: 84.627:** Személyi jellegű kiadások 26.699, Munkaadókat terhelő járulékok 3.214, Dologi jellegű kiadások 41.512, Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.252, Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz 3.515, Általános tartalék 0, Működési céltartalék 3.263, Áht- belüli megelőlegezés 2.172
 - ab) **Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda működési kiadásai: 27.333:** Személyi jellegű kiadások 20.812, Munkaadókat terhelő járulékok 3.205, Dologi jellegű kiadások 3.316
 - ac) **Működési kiadások összesen: 111.960**
- b) **Felhalmozási kiadások**
 - ba) **Önkormányzathoz tartozó feladatok felhalmozási kiadásai: 146.764:** Beruházási kiadás 6.894, Felújítási kiadások 1.177, Felhalmozási céltartalékok 74.790, Egyéb felhalmozási célú kiadás (pályázati visszafiz. kötelezettség) 63.903
 - bb) **Nagykökényesi Kökényvirág Óvoda felhalmozási kiadásai: 51:** Beruházási kiadás 51
 - bc) **Felhalmozási kiadások összesen: 146.815**

(5) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított **kiadási főösszegeből** a működési és felhalmozási kiadások részletezését a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az önkormányzati és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: **adatok ezer Ft-ban**

- a) **Kötelező önkormányzati feladatok kiadása 258.535**
- b) **Kötelező államigazgatási feladatok kiadása 0**
- c) **Önként vállalt önkormányzati feladatok kiadása 240**

(6) A Képviselő testület a 2. §-ban megállapított **kiadási főösszeg** részletezését önkormányzati szinten az alábbiak szerint határozza meg: **adatok ezer Ft-ban**

- a) **Működési költségvetés kiadásai: 111.960:** Személyi jellegű kiadások 47.511, Munkaadókat terhelő járulékok 6.419, Dologi jellegű kiadások 44.828, Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.252, Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz 3.515, Általános tartalék 0, Működési céltartalék 3.263, Áh-belüli megelőlegezés 2.172
- b) **Felhalmozási költségvetés kiadásai 146.815:** Beruházási kiadások 6.945, Felújítási kiadások 1.177, Felhalmozási céltartalékok 74.790, Egyéb felhalmozási célú kiadás (pályázati visszafiz. kötelezettség) 63.903
- c) **Költségvetési kiadások összesen: 258.775"**

(2) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (9)–(12) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(9) **Költségvetési működési kiadás összesen: 111.960 eFt**

a) **Költségvetési működési bevétel pénzmaradvány nélkül: 95.831 eFt**

b) **Költségvetési működési hiányt a Képviselő-testület 16.129 eFt-ban állapítja meg.**

(10) **Költségvetési felhalmozási kiadás összesen: 146.815 eFt**

a) **Költségvetési felhalmozási bevétel összesen: 72.158 eFt**

b) **Költségvetési felhalmozási hiányt a Képviselő-testület 74.657 eFt-ban állapítja meg.**

(11) **Költségvetési kiadás összesen: 258.775 eFt**

a) **Költségvetési bevétel pénzmaradvány és hitel nélkül: 167.989 eFt**

b) **Költségvetési hiányt a Képviselő-testület 90.786 eFt-ban állapítja meg, melynek összege megegyezik az önkormányzat és intézménye pénzmaradvány összegével.**

(12) **Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa 90.786 eFt. Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele hiány belső finanszírozására: működési célra: 16.129 eFt, felhalmozási célra: 74.657 eFt.”**

(3) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (14) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(14) **Működési és felhalmozási költségvetési bevételek összesen: 258.775 eFt**”

3. §

Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület az önkormányzat **működési és felhalmozási céltartalékát 78.220 eFt** összegben határozza meg az alábbiak szerint:

a) **Működési céltartalék 3.263 eFt**

b) **Felhalmozási céltartalék 74.790 eFt, ebből:**

ba) TOP „Művészetek kertje” pályázati támogatás 0 eFt

bb) TOP Csapadékvíz elvezetési pályázat kifizetett előleg 2.474 eFt

bc) TOP Plusz Élhető települések pályázati összeg 2.593 eFt

bd) TOP Csapadékvíz pályázat visszafizetendő összeg+kamata 9.921 eFt

be) TOP Belterületi utak felújítása pályázati összeg 55.393 eFt

bf) Magyar Falu Program pályázati támogatás 4.409 eFt”

4. §

(1) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

.....
Besszer Andrásné
Polgármester



.....
dr. Kórós Tímea
Jegyző

A rendelet kihirdetve: Nagykökenyes, 2025. május 29.

.....
jegyző



Indokolás

Nagykökenyes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésének végrehajtása során a 2024. évben bekövetkezett változásoknak megfelelően módosítani kívánja a 2024. évre vonatkozó költségvetési rendeletét.

2024. évi költségvetés összevont pénzügyi mérlege									
BEVÉTELEK				KIADÁSOK			ezer forintban		
Megnevezés	2024. évi eredeti előir.	módosított előirányzat	teljesítés %-ban	Megnevezés	2024. évi eredeti előir.	módosított előirányzat	teljesítés %-ban	12.31. teljesítés eft-ban	teljesítés %-ban
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	95 713	111 851	100,0%	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	95 713	111 960	93,0%	105 636	93,0%
I. Inézményi működési bevételek	17 593	19 405	102,0%	1. Önkormányzathoz tartozó feladatok	68 995	64 627	93,0%	78 684	93,0%
Kötelező feladatok működési bevétele	17 593	19 405	102,0%	Kötelező feladatok működési kiadásai	68 425	84 397	99,0%	78 464	93,0%
1.1. Inézmény működési bevétele	17 209	18 125	102,0%	1.1. Személyi juttatások	21 560	26 699	99,0%	26 379	99,0%
1.2. Mezőbő hozzájárulás	384	913	101,0%	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 875	3 214	99,0%	3 193	99,0%
1.3. Óvoda működési bevétele	-	51	100,0%	1.3. Dologi kiadások	33 635	41 512	95,0%	39 341	95,0%
				1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	3 155	4 252	100,0%	4 252	100,0%
				1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	3 264	3 275	101,0%	3 285	101,0%
				1.6. Működési célú általános tartalék	-	-		-	
				1.7. Működési céltartalék	3 936	3 263		-	
II. Közhatalmi bevételek	2 190	2 434	111,0%	- Céltartalék 2024. évi 0. havi előleg	2 004	-	-	-	-
2.1. Vagyoni típusú adók	1 890	1 755	93,0%	- Szociális célú tőzifa	-	-	-	-	-
2.1.1. Magánszemélyek kommunális adója	1 890	1 755	93,0%	- Lakossági díjraport adomány	380	380		380	
	-	-		- Dajka állami tám. Lemondás miatti visszatérítés	1 552	879		879	
2.2. Egyéb közhatalmi bevétel	-	-		1.8. 2024. évi 0. havi előleg visszatérítés	2 004	2 004		2 004	
2.2.1. Tájjelentési díj	300	679	226,0%	1.9. 2025. évi 0. havi megelőlegzés	2 172	2 172		2 172	
2.2.2. Adóelőleg, adópótlék, egyéb közhatalmi bevétel	100	316	316,0%	Önként vállalt feladatok működési kiadásai	170	240	92,0%	220	92,0%
2.3. Egyéb közlekedési támogatás	200	363	182,0%	1.11. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	170	240		220	
3.1. Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok ellátása	58 655	62 694	100,0%	Civil szervezetek támogatása					
3.2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 048	5 188	101,0%	2. Nagyközségi Kökényvirág Óvoda	27 118	27 152	98,0%	27 152	98,0%
3.3. Köznevelési feladatok támogatása	6 600	6 600	100,0%	Kötelező feladatok működési kiadásai	27 118	27 339	99,0%	27 339	99,0%
3.4. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás	25 636	25 585	100,0%	100,0% 1.1. Személyi juttatások	20 689	20 812	100,0%	20 754	100,0%
3.5. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 707	4 707	100,0%	100,0% 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 670	3 205	99,0%	3 173	99,0%
3.6. Gyermekkezelési feladatok támogatása	7 235	7 273	100,0%	100,0% 1.3. Dologi kiadások	3 759	3 316	97,0%	3 225	97,0%
3.7. Kulturális feladatok támogatása	3 675	4 049	100,0%						
3.8. Polgármesterek liszteletdíjhoz nyújtott támogatása	2 270	2 270	100,0%						
3.9. Közfizetés kiegészítő támogatása	1 958	1 958	100,0%						
3.10. Kultúrális foglalkoztatott bértámogatása	710	710	64,0%						
3.11. Működési célú kollégiumi támogatás és kiegészítő támogatás	816	1 142	140,0%						
3.12. Államháztartáson belüli megelőlegzés	2 172	2 172	100,0%						
4. Működési célú átvett pénzeszközök	5 210	11 189	94,0%						
4.1. Működési célú átvett pénzeszköz (NAV támogatás mezőbő, közfoglalkoztatotti támogatás)	1 293	5 229	94,0%						
4.2. Működési célú átvett pénzeszköz MGST mezőbő támogatás	3 927	3 599	92,0%						
4.3. Vállalkozástól átvett pénzeszköz	850	850	100,0%						
4.4. LEADER támogatás	1 511	1 511	100,0%						
5. Finanszírozási bevételek	12 065	16 129	100,0%						
5.1. Előző évi zárolt pénzeszköz (működési)	12 065	16 129	100,0%						
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEG BEVÉTELEK (1+2)	1 025	148 815	100,0%	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	79 583	148 815	49,0%	71 795	49,0%
1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 025	72 158	100,0%	1. Önkormányzathoz tartozó feladatok	79 368	148 764	49,0%	71 744	49,0%
1.1. TOP kerítési pályázati elszámolás	1 025	1 025	100,0%	1.1. Céltartalék	78 974	74 790		-	
1.2. TOP Belsőforrás utáni felújítás pályázati összeg	60 027	60 027	100,0%	TOP "Művészetek terje" pályázati támogatás	1 479	-		-	
1.3. MFPP eszközpályázati összeg	6 697	6 697	100,0%	100,0% TOP Csapadekvíz elvezetési pályázat kitérlet árték	2 474	2 474		2 474	
1.4. MFPP út pályázati összeg	4 409	4 409	100,0%	100,0% TOP Plusz Élhető települések pályázati összeg	65 100	2 593		2 593	
2. Finanszírozási bevételek	78 558	74 657	100,0%	100,0% TOP Csapadekvíz pályázat visszatérítendő összeg-Hamar!	9 921	9 921		9 921	
2.1. Előző évi zárolt pénzeszköz (felhalmozási)	78 558	74 657	100,0%	100,0% TOP Belsőforrás utáni felújítás pályázati összeg	55 393	55 393		55 393	
				MFPP út pályázati támogatás	4 409	4 409		4 409	

[illegible]

[illegible][illegible][illegible][illegible]

[illegible]

3. melléklet a 4/2025. (V.29.) önk rendelethez - 3. melléklet a 2/2024. (II.15.) önk. Rendelethez

Nagykökényes Községi Önkormányzat

2024. évi Felhalmozási kiadás

Kormányzati funkció	Megnevezés	FELÚJÍTÁS			
		2024. évi eredeti ei. ezer Ft	módosított előirányzat	12.31. teljesítés eFt- ban	teljesítés %-ban
Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	Útfelújítás pályázati kiadásai		1 177	1 177	100,0%
	Felújítás összesen:	-	1 177	1 177	100,0%

Kormányzati funkció	Megnevezés	BERUHÁZÁS			
		2024. évi eredeti ei. ezer Ft	módosított előirányzat	12.31. teljesítés eFt- ban	teljesítés %-ban
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	Bútorok vásárlása	203	203	165	81,0%
Önkormányzatok és hivatalkák jogalkotói tevékenysége	Mobiletelefon vásárlása polgármester	191	191		
Településfejlesztési projektek és támogatásuk	Lassú jármű vásárlás (traktor)		6 500	6 500	100,0%
	Beruházás összesen:	394	6 894	6 665	94,0%
Felhalmozási céltartalék		78 974	70 381		
Magyar Falu Program pályázati támogatás			4 409		
Egyéb felhalmozási célú kiadás (pályázati összeg visszafizetése)			63 903	63 903	100,0%
	Felhalmozási kiadás összesen:	79 368	146 764	71 745	49,00%

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
2024. I-IV. negyedév

EREDETI ELŐIRÁNYZAT	175 296 000 Ft	175 296 000 Ft
I-II. negyedévi ei. Módosítás	70 072 000 Ft	70 072 000 Ft
III. negyedévi ei. Módosítás	4 340 000 Ft	4 340 000 Ft
IV. negyedévi ei. Módosítás	9 067 000 Ft	9 067 000 Ft
I-IV. negyedévi módosított előirányzat	258 775 000 Ft	258 775 000 Ft

módosítás dátuma	megnevezés	Hatáskör	bevételi ei. Módosítás	kiadási ei.módosítás
2024.12.31	Saját bevétel	saját	1 012 000 Ft	
	Dologi kiadások			1 012 000 Ft
Saját hatáskörben végzett előirányzat módosítás:			1 012 000 Ft	1 012 000 Ft

Központosított előirányzat változás

módosítás dátuma	megnevezés	Hatáskör	bevételi ei. Módosítás	kiadási ei.módosítás
2024.12.31	Településüzemeltetési támogatás	Felügy.	66 000 Ft	
	Dologi kiadások			66 000 Ft
	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Felügy.	42 000 Ft	
	Bér és járulék kiadás			42 000 Ft
	Köznevelési feladatok	Felügy.	2 000 Ft	
	Vásárolt élelmezés			2 000 Ft
	2025. 0. havi megelőlegezés	Felügy.	2 172 000 Ft	
	Működési céltartalék			2 172 000 Ft
	Működési célú átvett pénzeszköz	Felügy.	1 364 000 Ft	
	Bér és járulék kiadás			1 364 000 Ft
	Felhalmozási célú támogatás	Felügy.	4 409 000 Ft	
	Felhalmozási céltartalék			4 409 000 Ft
Felügyeleti körben végzett előirányzat módosítás:			8 055 000 Ft	8 055 000 Ft