

Lökösháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A 2025. évi költségvetési rendeletben a 2025. évi költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett változások lekövetése, valamint a költségvetési előirányzatok teljesítésének és kötelezettségvállalások megfelelően módosítása céljából.

[2] Lökösháza Község Önkormányzatának 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 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt **771 160 e Ft**-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési

- a) kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) **7656 166 eFt**-ban,
- b) finanszírozási kiadásainak összegét **5 994 eFt**-ban
- c) bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) **678 067 eFt**-ban,
- d) finanszírozási bevételek összegét **93 093 eFt**-ban határozza meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

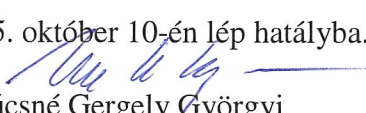
(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

- (8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.
- (18) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.
- (19) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.
- (20) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.
- (21) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. október 10-én lép hatályba.


Szűcsné Gergely Györgyi
polgármester




Dr. Szentgáli Zoltán
aljegyző

Az önkormányzati rendelet 2025. október 09. napján kihirdetésre került.


Dr. Szentgáli Zoltán aljegyző



1. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 01_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 13/2025. X.09.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 02_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 03_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 04_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 05_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 06_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 07_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 08_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 09_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lökösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„15. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

16. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

17. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

18. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lökösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

19. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

20. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„20. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lőkösháza.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

21. melléklet a 13/2025. (X.09.) önkormányzati rendelethez

„21. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 21_sz_melléklet_a_13_2025_X_9_sz_rendelethez_Lökösháza.pdf
elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Indokolás az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításához

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

A jelent költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés **36 130Ft** összegű előirányzat módosítást (növekedést) tartalmaz.

A jelenlegi előirányzat módosítás 14,37 %-os előirányzat növekedést jelent.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

Jelen módosítás által az eredeti költségvetésünk *bevételi, illetve kiadási főösszege 36 130 e Ft-al emelkedik.*

A költségvetés főösszege ennek megfelelően 771 160 e Ft.

A költségvetés módosítását indokolják:

- a képviselő-testület által hozott döntések,
- központi támogatások változása,
- pályázatok támogatások beépítése, korrekciója.

BEVÉTELEK

A 2025. évi költségvetés bevételi előirányzatain az alábbi módosításokat indokolt megtenni:

A működési célú támogatások előirányzatát növelni szükséges **5 338 eFt** összegben. Beépítésre került 2025. évi az önkormányzatok működési támogatásán belül a közvilágítás támogatásából központilag elvont rész -2 380 eFt, a polgármesteri illetmény 07.01-től történő kötelező emelésének fedezetére nyújtott támogatás 4 870 eFt, a köznevelés normatíva többlet igényének összege 1 295 eFt, a gyermekétkeztetés lemondása miatti elvonás -435 eFt, valamint a szociális ágazati pótlék összege került beépítésre. A szociális ágazati pótlék egy kiegészítő juttatás amely a szociális és gyermekjóléti szférában dolgozó közalkalmazottakat illeti meg. Az önkormányzat rendkívüli támogatásra adott be igényt, melyre 555 eFt támogatást ítélték meg, valamint a szociális tüzelőanyag támogatására benyújtott igény összegét 1 433 eFt építettük be a költségvetésbe.

A közhatalmi bevételek előirányzatát növelni volt szükséges **6 234 Eft** összegben, mivel az önkormányzat pénzmaradványa a 2024. évi beszámolóban 10.291 eFt-al kevesebb, valamint csökkentésre került az adóbevételek összege a polgármesteri illetményre kapott állami támogatás és az illetmény és költségtérítés összegének különbözetével -4 057 eFt, mivel eredeti előirányzatként a polgármesteri teljes bér, költségtérítés és járuléka tervezésre került, melyre állami támogatás 09. hóig volt biztosítva, ezért 09-12 ig hóig ezek fedezeteként az adóbevételeinket jelöltük meg.

A működési bevételek előirányzatát **6 011 e Ft** összeggel emelni szükséges. Ez az emelés szolgálja a segélyek kifizetésének többletére.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát növelni szükséges **28 649 eFt** összegben, a TOP PLUSZ pályázatok előlegeinek összegével a támogató okiratok szerint. Az alábbi előlegek érkeztek meg az önkormányzati alszámlákra a módosítás időpontjáig:

TOP Plusz 621-*2025-00002- Értékek háza turisztika előleg	1 856 eFt
TOP Plusz 132-2025-00012-Szabadidőpark	1 804 eFt
TOP Plusz 132-2025-00011-Útfelújítás	6 999 eFt
MFP útfejlesztés (teljes támogatási összege)	17 990 eFt

A finanszírozási műveletek előirányzatát csökkenteni szükséges -10 103 eFt-al, mivel a 2024. évi pénzmaradvány beszámoló szerinti összege eltér az eredeti költségvetésben tervezett pénzmaradvány összegétől.

A bevételek főösszege a módosítások átvezetését követően **36 130 e Ft,**
amely tartalmazza a finanszírozási bevételek összegét is.

KIADÁSOK

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát emelni szükséges **814 eFt** összegben. Ez tartalmazza a 2025. július 1-től szükséges polgármesteri illetmény és költiségtérítés valamint a hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó növekményét határozat szerint.

A dologi kiadások előirányzatát 10 512 eFt növelni szükséges a TOP Plusz pályázatok előlegeiből a projektelőkészítési feladatokra előirányozott összegeket tartalmazza, melyek nem képezik a beruházások és felújítások bekerülési értékét.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatának növekménye jelen módosításban **7 444 eFt,** mely tartalmazza az önkormányzat által kifizetett átmeneti támogatások többlet teljesítését, melyre a saját bevételeink nyújtanak fedezetet, valamint a szociális célú tüzelőanyag pályázat kiadásait.

A felújítások előirányzata 400 eFt-al nő. Ez tartalmazza TOP PLUSZ pályázat tervezési költségét.

A beruházások és felújítások előirányzatát részletesen a rendelet 9. számú melléklete mutatja be.

A fejlesztési tartalék előirányzatát emelni szükséges 16 960 eFt összeggel, ami az MFP útfejlesztés pályázat 2025 évben meg nem valósuló, követő évre áthúzódó kiadásait tartalmazza.

A tartalékok előirányzatát részletesen a 12. számú melléklet mutatja be.

A kiadások főösszege a módosítások átvezetését követően **36 130 e Ft,**
mely tartalmazza a finanszírozási kiadások összegét is.

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

Jelen módosításban nincs foglalkoztatotti létszámot érintő előirányzat emelés vagy csökkentés.

A módosítást követően az engedélyezett létszám 50 fő.

**Előzetes hatásvizsgálat az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.)
önkormányzati rendelet módosításához**

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményei 2025. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. 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 nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

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

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Lőkösháza, 2025. szeptember 25.

Szűcsné Gergely Györgyi s.k.
polgármester