

ELŐTERJESZTÉS

**Kömlőd Község Önkormányzata Képviselő-testület
2025. szeptember 18-i ülése**

Tárgy: A 2025. évi költségvetés 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet-módosítása

Előterjesztő: Bogáth István

Előkészítő: Balogné Pálvölgyi Daniella gazdálkodási ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület

„negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét”.

Ennek megfelelően a Képviselő-testület elé terjesztem Kömlőd Község Önkormányzata és fenntartása alá tartozó költségvetési szerv 2025. évi költségvetési rendeletének módosítását.

Áttekintve az előirányzatokat 1-6 havi pénzforgalmi teljesítési adatait, továbbá a 2025. évi költségvetés tervezése és elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett gazdasági eseményeket, szükséges döntenünk az előirányzatok feladatellátásának megfelelő kiigazításáról, valamint a központi támogatások, működési és felhalmozási célú többletbevételek átvezetéséről és az ezekhez kapcsolódó kiadási előirányzatok megképzéséről.

Áttekintve az előirányzatok első fél évi pénzügyi teljesítési adatait, megállapíthatjuk, hogy a rendelkezésünkre álló források-költségvetési maradvány, állami támogatásból származó bevételek-felosztása szűkösen biztosítja a feladatellátást, sok esetben a 2025 évi adó bevétele biztosította a napi működéshez szükséges kiadások fedezetét.

Magyar falu program keretében megvalósult beruházások: Lehetőségünk nyílt falunk Kultúrház felújítására, mely sikeresen záródott és a falu központi részén járda felújításra is megnyertük a pályázatot., Önkormányzat, Óvoda és Bölcsőde részére klíma beszerzések történtek. Az Önkormányzatnak lehetősége nyílt 40.000.000 forintot lekötni bankszámláján idei év márciusától, három havi időszakokra, mely szépen kamatozott, összege 590.000 forint. Lekötésünk mai napig élő, várható hosszabítás is. Többek között szabadtelkek közművesítésére és a kultúrház garanciális összegét tartalmazza.

A nem felhasznált szociális támogatások, óvónői bérekre kapott támogatások melyeket a havi normatívával kapunk elkülönítésre kerülnek saját bankszámlánkra későbbi felhasználásra szükség esetén. Amennyiben ezek a támogatások megmaradnak visszafizetési kötelezettségünk keletkezik.

A rendeletben átvezetésre kerülő előirányzat-módosító tételek és azok indoklása

Kömlőd Község Önkormányzata

1.Önkormányzat bevételi előirányzatok növekedése

Önkormányzat működési támogatása	
önkormányzat működési támogatás	70.000 Ft
polgármester illetmény támogatása	4 393 893 Ft
szociális ágazati pótlék	88 140 Ft
szociális tüzelőanyag támogatás	723 430 Ft
óvoda működés támogatás	480 412 Ft
gyerekétkeztetés támogatás	4 286 080 Ft

Egyéb működési célú bevétel	949 043 Ft (közfogl. támogatás)
Működési bevétel	900 000 Ft (ingatlan felújításra átcso.)
Finanszírozási bevételek	
2024. évi maradvány	74 554 690 Ft

3. Önkormányzat kiadási előirányzatok növekedése

Személyi juttatások

törvényszerinti alapilletmény	949 043 Ft (közfoglal. tám.)
polgármester illetmény bértámogatása	4 343 893 Ft
szociális ágazati pótlék	88 140 Ft

Dologi kiadás

üzemeltetési anyag	1 384 074 Ft (70.000+1 314 074)
közüzemű szolgáltatás	480 412 Ft
egyéb szolgáltatás	4 286 080 Ft
gyerekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok vállalkozói díja	

Ellátottak pénzbeli juttatásai	723 430 Ft	(szociális tűzifa)
---------------------------------------	------------	--------------------

Egyéb működési célú kiadás

Önkormányzat előző évi elszámolása	4 900 000 Ft (pénzmaradvány)
A Kömlőd Polgárőr Egyesület	250.000 Ft Pénzmaradvány
Dadi Közös Hivatal	1 148 713 Ft
(az eredeti előirányzat 3 877 787 Ft volt)	
Bokodi Önkormányzat fogorvos támogatás	1 415 000 Ft

Beruházások	Tárgyi eszköz beszerzés	3.100.000 Ft (pénzmaradvány)
	klíma beszerzés, számítógép illetve monitor	

Felújítások

Ingatlanok felújítása	67 204 647 Ft
-----------------------	---------------

4. Önkormányzat kiadási előirányzat csökkenése

Egyéb működési célú kiadás

Egyéb működési célú támogatás:

Dadi közös Hivatal eredeti előirányzat 3 877 787 Ft
Módosítás: Dadi Közös Hivatal 1 148 713 Ft, Bokodi Önkormányzat 1 415 000 Ft, a fenn maradó összeg 1 314 074 Ft üzemeltetési anyag költségvetési sorra átcsoportosítva

Gézengúz Napközi Otthonos Óvoda

5.Intézményi bevételi előirányzatok növekedése

Finanszírozási bevételek:

Előző évi pénzmaradvány 58 062 Ft

6.Intézményi kiadási előirányzatok növekedése

Dologi kiadás:

Üzemeltetési anyag 58 062 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a költségvetés módosításra vonatkozó rendelettervezet megvitatását és elfogadását!

Kömlőd, 2025. szeptember 18.

Bogáth István