

**FORRÁSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

2025. SZEPTEMBER 25-ÉN

MEGTARTOTT ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Napirend:

1./ A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

TARTALOMJEGYZÉK

Határozatok

11/2025. (IX.25.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről 1. old.

12/2025. (IX.25.) PBh.:

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosításának véleményezése 4. old.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága 2025. szeptember 25-én megtartott ülésén

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

Jelen vannak: 3 tagból 2 fő:

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke

Sápi Zoltán pénzügyi bizottsági tag

Tanácskozási joggal jelen van:

Fodor Imre polgármester

dr. Kapás Anita jegyző

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Jegyzőkönyvvezető:

Szalai Zsoltné

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Szeretettel köszöntök mindenkit ezen a bizottsági ülésen. Megállapítom, hogy a 3 bizottsági tagból 2 fő jelen van, az ülés határozatképes. A bizottsági ülést ezennel megnyitom.

Jegyzőkönyv hitelesítésére javaslom Sápi Zoltán pénzügyi bizottsági tagot.

Megállapítom, hogy a javaslatot a Pénzügyi Bizottság egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, és következő határozatot hozta:

11/2025. (IX.25.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a 2025. szeptember 25. napján tartott ülésén Sápi Zoltán pénzügyi bizottsági tagot bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

A határozatról értesül:

1./ Tóth-Rabi Mariann elnök

2./ Irattár

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

A napirendi pontok kiküldésre kerültek, javaslom elfogadását

Napirend-tervezet:

1. A költségvetési rendelet soros negyedéves módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Aki egyetért a napirendi pontokkal, az kérem kézfeltartással jelezze azt.

A Pénzügyi Bizottság vita nélkül, egyhangúlag (2 igen szavazattal) elfogadta a napirendet, majd ráért annak tárgyalására.

1. A költségvetési rendelet soros negyedéves módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Megkérem Kissné Tóth Klárát, mutassa be nekünk az előterjesztést.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

Köszönöm. A képviselő-testület a költségvetési rendeletében 1 290 685 837 Ft-ban állapította meg a főösszeget, melynek módosítása már szükséges volt májusban is, akkor 20 587 209 Ft-tal módosult, most 59 569 613 Ft-tal szükséges még módosítani a rendeletet.

Bevételek esetén működési célú támogatás rovaton 10 848 138 Ft növekedés történt, a hivatal működésére kaptunk pótlólag támogatást, a köztisztviselői és a polgármesteri béremelésre.

Köznevelési feladattámogatás rovaton 8 580 433 Ft előirányzat növekedés történt. Részben a májusi normatívaváltozás miatt pótigényünk volt, másrészt az esélyteremtési illetményt év közben folyamatosan ugyanazzal az összeggel adjuk fel változásként, mint ahogy kiutalják.

A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásában 571 658 Ft változás történt a szociális ágazati pótlék kiutalása és a szociális étkeztetés pótigénye miatt. A bölcsődei bértámogatás visszavonása is szerepel már ebben az összegben amiatt, hogy volt egy felsőfokú bölcsődei kisgyermeknevelőnk, aki gyed-re ment, helyette középfokú végzettségű kisgyermeknevelő lett felvéve.

A gyermekétkeztetés feladatainak támogatására pluszban kaptunk 3 597 187 Ft-ot, a májusi pótigény miatt.

Kulturális feladatok támogatásánál 6 197 907 Ft növekedés történt, melyet pótlólag kaptunk meg.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások rovaton a szociális célú tűzifavásárlásra kiutalt támogatás látható 2 014 220 Ft összegben, 122 erdei m³-re kaptuk a finanszírozást.

Elszámolásból származó bevételeknél 558 114 Ft növekedés mutatkozik, ez abból adódik, hogy a 2024. évi beszámolóban történt normatívaelszámolások alapján ennyi pluszfinanszírozást kapott még az önkormányzat, amire jogosult volt.

Felhalmozási célú támogatások esetében 9 997 273 Ft növekedés látható, a Magyar Falu Program keretében útfelújításra pályázhattunk, az Arany János utca felújítására nyert az önkormányzat támogatást.

Működési bevételeknél 563 686 Ft emelkedés látszódik, ez a közvetített szolgáltatásokból és az előző évi költségek visszatérüléséből adódik.

Működési célú átvett pénzeszközök esetében a Versenyképes Járások Programban volt lehetőség igényelni pályázati támogatást, és a szociális ellátás fejlesztésére 6 000 000 Ft működési célú támogatást kaptunk és 5 999 999 Ft összegű felhalmozási támogatást.

Versenyképes Járások Program keretében mórahalmai központú turisztikai pályázat benyújtására is lehetőség volt, tájékoztató táblák kerülnek majd kihelyezésre, melyre 4 372 453 Ft-ot kapott az önkormányzat.

Finanszírozási bevételek rovaton az előző évi költségvetési maradvány emelte meg a rovatot.

Kiadásoknál személyi juttatások változásai, polgármesteri bér, szociális ágazati pótlék látszódik

az önkormányzatnál, a hivatal esetében az illetményre és a járulékokra került felosztásra a bértámogatás.

Bölcsődei bértámogatás visszavonásra került, csökkentve lett az óvodánál az illetmény, az esélyteremtési támogatás pedig emelte az illetmény rovaton lévő összeget.

Közlekedési költségterítés, béren kívüli juttatások és járulékok kerültek még módosításra.

A dologi kiadások rovaton a Kemencés Napra 160 000 Ft-ot fordított az önkormányzat. A szociális célú tüzelőanyag támogatás összege látható az egyéb szolgáltatásoknál.

Vásárolt élelmezésnél a szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés összegei látszódnak.

Villamos energiára, víz- és csatornaszolgáltatásra fordítottunk még összegeket, ami növekedést eredményezett.

A könyvtár gázszámláját is a hivatalhoz számlázzák ki, a könyvtár viszont az önkormányzat alatt működik, és így az önkormányzathoz tovább van számlázva.

Egyéb működési célú kiadásoknál a helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése 589 116 Ft-ban lett megállapítva. Ez a Területfejlesztési Alapba kerül beutalásra, mindez a nettó finanszírozás keretében történik.

Működési támogatásként a Versenyképes Járások Program keretében működési támogatás látszódik.

Beruházások rovaton 17 500 000 Ft összegben emeli meg az ingatlan-beruházás rovatot földterület vásárlás miatt.

Egyéb gép berendezés és az ÁFA rovat 10 380 991 Ft előirányzat növekedést eredményez, a Versenyképes Járások Program keretében kapott pályázati támogatások felhasználása miatt.

Felújítás rovaton az ingatlan felújítás keretében a József Attila utca Kölcsey — Szövetkezeti utca — Csongrádi utca közötti szakasz és az Arany János utca Magyar Falu Program keretében kapott támogatás, 15 621 807 Ft növekedést mutat.

Havaria építési rekonstrukció tartozik még ide, ami 1 270 000 Ft összegű növekedést eredményezett.

Egyéb felhalmozási kiadások rovaton történt változás, letelepedési támogatást két család kapott, mely 1 000 000 Ft-os növekedést eredményezett, erről döntött már korábban a képviselő-testület, csak átvezetésre került a rendeletben.

A következőkben a tartalékokat és azok felhasználását mutatom be.

Itt szerepel a polgármesteri béremelés és a hivatal támogatása. Azt a részét helyeztük tartalékba, melynek a kiadása már év elején be volt tervezve és csak az emelésre szükséges többlettámogatás került felosztásra. Hivatalnál a működésre kapott póttámogatás már szintén be volt tervezve.

Előző évi költségvetési maradványt ugyancsak tartalékba helyeztük.

A 2024. évi elszámolásból adódó 1 411 561 Ft szintén tartalékba lett helyezve. Kulturális feladatok támogatása szerepel még itt, mert a kiadások között a személyi juttatásokban már szerepelt ez az összeg.

Központi irányítószervi támogatás az óvoda részére 1 004 114 Ft összegben került átadásra a személyi változások miatt. Felújítási kiadások esetében a havaria építési rekonstrukció összegét, a Kemencés Nap kiadásait, valamint a József Attila utcai felújítást, a helyi iparüzési adótöbblet miatti elvonást is a tartalékból finanszíroztuk,

A tárgyi eszköz beszerzése, a letelepedési támogatás, a földterület vásárlás összege a Versenyképes Járások Program önereje (8 239 Ft), szintén a tartalék terhére került finanszírozásra.

Az előirányzat változások a mellékelt táblázatokban is bemutatásra kerültek. Kérdése van-e ezzel kapcsolatosan valakinek?

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Köszönjük a beszámolót. Van-e valakinek kérdése?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk! Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

12/2025. (IX.25.) PBh.:

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelete 44. § e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Amennyiben több kérdés, javaslat nincs, úgy köszönöm a részvételt és a Pénzügyi Bizottság ülését bezárom.

Kmf.


Tóth-Rabi Mariann
PB elnöke




Sági Zoltán
jegyzőkönyv hitelesítő

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottsága Elnökétől
6793 Forráskút, Fő u. 74.

M E G H Í V Ó

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága
2025. szeptember 25-én (csütörtökön) 13.45 órai kezdettel ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: **Jerney János Művelődési Ház, Forráskút**

A Bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint javaslom megállapítani:

1. A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára

Valamennyi ponthoz tanácskozási joggal meghívott:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó
Valamennyi képviselő

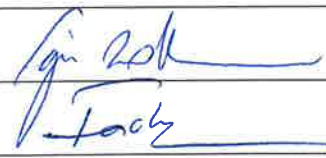
Forráskút, 2025. szeptember 19.

Tóth-Rabi Mariann sk.
Bizottság elnöke



PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGI ÜLÉS

JELENLÉTI ÍV

Név		Aláírás
Tóth - Rabi Mariann	elnök	
Repkóné Farkas Kitti	tag	
Sápi Zoltán	tag	
Fodor Imre	polgármester	
dr. Kapás Anita	jegyző	
Kissné Tóth Klára	gazdálkodási előadó	
Szalai Zsoltné	jegyzőkönyvvezető	

Forráskút, 2025. szeptember 25.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Pénzügyi Bizottsága

2025. szeptember 25-i nyílt ülésére

1. PB NAPIREND

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § e) pont eb) alpontjában foglaltakra figyelemmel a mellékelt képviselő-testületi előterjesztést véleményezni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Forráskút, 2025. szeptember 22.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



...../2025. (IX.25.) PB.:

Tárgy: A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

HATÁROZATI JAVASLAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelethez 44. § e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „A költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.:(62)287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2025. szeptember 25-i nyílt ülésére

2. NAPIREND

Tárgy: 2025. évi költségvetési rendelet soros negyedéves módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

A Képviselő-testület az 1/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletében 1.290.685.837,- Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S.	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat	Módosítás
1	Eredeti előirányzat	1/2025. (II.17.)	1 290 685 837 Ft	-
2	Eddig elfogadott módosítások	4/2025. (V.30.)	1 311 273 046 Ft	+20 587 209 Ft
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	.../2025. (...)	1 370 842 659 Ft	+59 569 613 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 59 569 613,- Ft-tal változik.

Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

Forráskút Község Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Bevételek

Működési célú támogatás rovaton történő változások a következők:

- *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásaként* +10.848.138 Ft változás történt, melyet a hivatal működésére, a köztisztviselők és a polgármester béremelésére lehet felhasználni.
- *A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása* rovaton +8.580.433 Ft összegben előirányzat növekedés történt a májusi normatíva változás, óvodapedagógusok béremelése és az esélyteremtési támogatás kiutalása miatt.
- *Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásában* - 571.658 Ft változás történt a szociális ágazati pótlék kiutalása, és a szociális étkeztetés pótigény, és a bölcsődei bértámogatás visszavonás miatt.
- *Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása* +3.597.187 Ft összegben nőtt, mert a májusi felmérésben pótigény lett rögzítve.
- *Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása* +6.197.907 Ft növekedés mutatkozik

- *Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások* összege emelkedett +2.014.220 Ft-tal a szociális célú tűzifa vásárlására kiutalt támogatás miatt.
- *Elszámolásból származó bevételek* rovaton +558.114 Ft-tal történő emelkedés a 2024 évi beszámolóban történt elszámolás alapján került kiutalásra az önkormányzat részére.

Felhalmozási célú támogatások rovaton történt változások a következők:

- *Egyéb felhalmozási célú támogatás* rovaton +9.997.273 Ft jelenik meg, mely a „Forráskút, Arany János utca felújítása” MFP-UHJ/2025 pályázati támogatásából adódik.

Működési bevételek:

- *Működési bevételek* rovaton +563.686 Ft emelkedés mutatkozik a közvetített szolgáltatások, és az előző évi költségek visszatérüléséből adódik.

Működési célú átvett pénzeszköz:

- *Egyéb működési célú támogatás* rovaton történt +6.000.000 Ft változás, a „Szociális ellátás fejlesztése a Mórahalmi járás 6 településén” Versenyképes Járások Program keretében megítélt összegből adódik.

Felhalmozási átvett pénzeszköz:

- *Egyéb felhalmozási célú* rovaton
 - o +5.999.999 Ft változás, a „Szociális ellátás fejlesztése a Mórahalmi járás 6 településén” Versenyképes Járások Program keretében megítélt összegből, és a
 - o +4.372.453 Ft emelkedés a mórahalmi központú turisztika pályázatunk (tájékoztató táblákat helyezünk ki) címe: „Térségi közszolgáltatások fejlesztése a Mórahalmi járásban” Versenyképes Járások Program keretében megítélt összegekből adódik.

Finanszírozási bevételek rovaton:

- Előző évi költségvetési maradvány +1.411.561 Ft.

Kiadások

Személyi juttatások rovaton történt változások:

- Illetmény, választott tisztségv. juttat. +1.580.963 Ft (polgárm. bér, szociális ágazati pótlék - önkormányzat)
- Illetmény +2.879.270 Ft (bértámogatás - hivatal)
- Illetmény +6.356.801 Ft (bölcsődei bértám. visszavonás, esélyteremtési támogatás – óvoda)
- Közlekedési költségterítés +85.000 Ft (óvoda)
- Béren kívüli juttatások +128.000 Ft (óvoda)

Járulékok rovaton történt változások:

- Járulék +205.523 Ft (polgárm.bér, szociális ágazati pótlék - önkormányzat)
- Járulék +374.305 Ft (bértámogatás - hivatal)
- Járulék +862.534 Ft (óvoda)

Dologi kiadások rovaton:

- Egyéb szolgáltatások + ÁFA (Kemencés nap-önkormányzat) +160.000 Ft
- Üzemeltetési anyagok + ÁFA (szociális célú tüzelőanyag-önkormányzat) +2.014.220 Ft
- Vásárolt ételmezés + ÁFA (szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés-önkormányzat) +3.862.747 Ft
- Villamos energia + ÁFA (óvoda) +672.712 Ft
- Víz- és csatorna szolg., közvetített szolg. + ÁFA (hivatal) +563.686 Ft

Egyéb működési célú kiadások rovaton:

- Helyi önk. törvényi előíráson alapuló befizetés (HIPA többlet) +589.116 Ft
- Működési támogatás (Versenyképes Járások Program) +6.000.000 Ft változás szükséges.

Beruházások rovaton történt változások bemutatása:

- Ingatlan (földterület) vásárlás +17.500.000 Ft,
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése működéshez +251.990 Ft,
- Egyéb gép, berend. + ÁFA (Versenyképes Járások Program keretében) +10.380.991 Ft előirányzat növekedés látható.

Felújítás rovaton történt változások bemutatása:

- Ingatlan felújítás (Kölcsey u.-Szövetkezeti utca-Csongrádi u.; Arany J. u. - MFP) +15.621.807 Ft,
- Ingatlan felújítás - Havarria (szennyvíztisztító telepen) építési rekonstrukció miatt +1.270.000 Ft összegben történt növekedés.

Egyéb felhalmozási kiadások rovaton történ változások:

- Letelepedési támogatás nyújtása háztartások részére +1.000.000 Ft.

Bemutatásra kerülnek a **tartalékban** bekövetkezett változások.

A tartalékba helyezések között szerepel:

- Polgármesteri béremlés és a helyi önk. működ. ált. támogatás - hivatal +6.450.359 Ft,
- Előző évi költségvetési maradvány +1.411.561 Ft,
- Elszámolásból származó bevétel, előző évi költségvetési maradvány +558.114 Ft,
- Kulturális feladatok bérjellegű támogatása +6.197.907 Ft,

A tartalék felhasználások között szerepel:

- Központi irányítószervi támogatás óvoda részére -1.004.114 Ft,
- Felújítások kiadása (Havarria építési rekonstrukció-szennyvíztelep) -1.270.000 Ft,
- Kemencés nap kiadásaihoz -310.000 Ft,
- Felújítások kiadása - József A. utca felújítás (Kölcsey u.- Szövetkezeti utca-Csongrádi u. közötti szakasz) -5.624.534 Ft,
- 13/2025. (V. 14.) NGM rendelet alapján HIPA többlet elvonás -589.116 Ft,
- Egyéb tárgyi eszköz – működéshez -101.990 Ft,
- Letelepedési támogatás – 1.000.000 Ft,
- Versenyképes Járások Program önerő -8.239 Ft,
- Földterület vásárlás -17.500.000 Ft.

Az előirányzat változások a mellékelt táblázatokban kerülnek bemutatásra forrásonként és jogcímenként.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja, hogy a jogszabály előkészítője — a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű — előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Az előzetes hatásvizsgálat eredménye:

- 1./ A tervezet jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a tervezetnek társadalmi, gazdasági hatása nincs. A tervezetnek költségvetési hatása van Forráskút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.
- 2./ Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.
- 3./ Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: adminisztratív terhek nem változnak.
- 4./ A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: a költségvetés-módosítás elfogadását indokolja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. §-a indokolja. A rendeletalkotás elmaradása az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértését eredményezné.
- 5./ A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a feltételek biztosítottak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti jogcímű és összegű előirányzat módosításokat és a határozati javaslatot hagyja jóvá.

Forráskút, 2025. szeptember 22.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI - RÉSZLETEZŐ TÁBLÁZATOK

1. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2025. (II.17.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 4/2025. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	342 937 978 Ft	+7 841 288 Ft	350 779 266 Ft	+31 224 341 Ft	382 003 607 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	663 238 047 Ft	+0 Ft	663 238 047 Ft	+9 997 273 Ft	673 235 320 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	114 970 000 Ft	+0 Ft	114 970 000 Ft	+0 Ft	114 970 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	46 857 623 Ft	+100 000 Ft	46 957 623 Ft	+563 686 Ft	47 521 309 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+6 000 000 Ft	6 000 000 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+10 372 752 Ft	10 372 752 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	122 682 189 Ft	+12 645 921 Ft	135 328 110 Ft	+1 411 561 Ft	136 739 671 Ft
10		Összesen	1 290 685 837 Ft	+20 587 209 Ft	1 311 273 046 Ft	+59 569 613 Ft	1 370 842 659 Ft

2. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2025. (II.17.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat - 4/2025. (V.30.)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	269 328 936 Ft	+4 791 838 Ft	274 120 774 Ft	+11 030 034 Ft	285 150 808 Ft
3	K2	Járadékok összesen	35 510 214 Ft	+622 939 Ft	36 133 153 Ft	+1 442 362 Ft	37 575 515 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	287 586 038 Ft	+1 153 597 Ft	288 739 635 Ft	+7 273 365 Ft	296 013 000 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	770 000 Ft	+0 Ft	770 000 Ft	+0 Ft	770 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	40 574 367 Ft	+12 246 137 Ft	52 820 504 Ft	-6 200 936 Ft	46 619 568 Ft

ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI – RÉSZLETEZŐ TÁBLÁZATOK

9	K6	Beruházások	637 215 947 Ft	+1 397 673 Ft	638 613 620 Ft	+28 132 981 Ft	666 746 601 Ft
10	K7	Felújítások	9 709 939 Ft	+375 025 Ft	10 084 964 Ft	+16 891 807 Ft	26 976 771 Ft
11	K8	Légyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+1 000 000 Ft	1 000 000 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	9 990 396 Ft	+0 Ft	9 990 396 Ft	+0 Ft	9 990 396 Ft
15		Összesen	1 290 685 837 Ft	+20 587 209 Ft	1 311 273 046 Ft	+59 569 613 Ft	1 370 842 659 Ft

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

A		B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B1	Működési célú támogat. Áll. belül (hivatali munk., köztisztvis. béremelés, polgárm. béremelés)	+10 848 138 Ft
3	B1	Működési célú támogat. VII. belül Települési önk. köznevel. felad. támogat. (májusi pótl. fin., óvodaped. béremelés, esélyteremtési ill. járulék)	+8 580 433 Ft
4	B1	Működési célú támogat. Áll. belül-Telep. önk. egyes szoci. cél. tám. (szoci. ág. pótlék, szoci. cél. pótlék, igény, bolcsődei bértám. visszav.)	-571 658 Ft
5	B1	Működési célú támogat. Áll. belül-Telep. önk. gyermek. cél. (pótlék)	+3 597 187 Ft
6	B1	Működési célú támogat. Áll. belül -Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	+6 197 907 Ft
7	B1	Működési célú támogat. Áll. Belül-Működési célú kiegészítő támogatás (szoci. tűzifa)	+2 014 220 Ft
8	B1	Működési célú támogat. Áll. Belül-Elszámolásból származó bev. (normatívai elszámolás)	+558 114 Ft
9	B2	Légyéb felh. célú támogat. (Arany J. utca felújítása)	+9 997 273 Ft
10	B4	Működési bevételek (közvetített szolg., előző évi kiadások visszatér.)	+563 686 Ft
11	B6	Versenyképes Járások Program támogatás (működési)	+6 000 000 Ft
12	B7	Versenyképes Járások Program támogatás (felhalmozási)	+10 372 752 Ft
13	B8	Előző évi költségvetési maradvány-bev.	+1 411 561 Ft
14		Összesen:	+59 569 613 Ft
15		Változás a 2. pont alapján:	+59 569 613 Ft
16		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI - RÉSZLETEZŐ TÁBLÁZATOK

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi juttatások illetmény (polg. Béremelés, szociális ágazati pótlék -onkorm.)	+1 580 963 Ft
3	K1	Személyi juttatások illetmény (bértámogatás-hivatal)	+2 879 270 Ft
4	K1	Személyi juttatások (esélyteremtési illetm., béremelés pedag.-óvoda, bértámogatás visszavonás bolcsóde)	+6 356 801 Ft
5	K1	Személyi juttatások (közlekedési költség-tér.-óvoda)	+85 000 Ft
6	K1	Személyi juttatások (béren kívüli jutt.-óvoda)	+128 000 Ft
7	K2	Járlék (polgm. béremelés, szoc. ág. pótlék -onkorm.)	+205 523 Ft
8	K2	Járlék (bértámogatás-hivatal)	+374 305 Ft
9	K2	Járlék (esélyteremtési ill., béremel. pedag., béren kívüli jutt.-óvoda, bértámog. visszavon. bolcsóde)	+862 534 Ft
10	K3	Dologi kiadások (Egyéb szolg. + ÁH-A-kemencés nap)	+160 000 Ft
11	K3	Dologi kiadások (Üzemeltetési anyagok + ÁH-A-szociális célú tüzifa)	+2 014 220 Ft
12	K3	Dologi kiadások (Vásárolt élelmezés + ÁH-A-szoc. étkeztet. gyermekétk.)	+3 862 747 Ft
13	K3	Dologi kiadások (Villamos energia + ÁH-A-óvoda)	+672 712 Ft
14	K3	Dologi kiadások (Vízdíj, közvetített szolg. + ÁH-A-hivatal)	+563 686 Ft
15	K5	Elonk. törvényi előíráson alapuló befizetés (IIIPA tobblet utalás)	+589 116 Ft
16	K5	Tartalékba helyezés (polg. mester béremelés, helyi onk. működ. ált. támog. -hivatal)	+6 450 359 Ft
17	K5	Tartalékba helyezés (Előző évi költségvetési maradv.)	+1 411 561 Ft
18	K5	Tartalékba helyezés (Elszámolásból származó bevétel, Előző évi költségvetési maradv.)	+558 114 Ft
19	K5	Tartalékba helyezés (Kulturális feladatok bérlellegű támogatása)	+6 197 907 Ft
20	K5	Tartalék feloszt. (óvoda pénzeszk. átad.)	-1 004 114 Ft
21	K5	Tartalék feloszt. (I. lavaria)	-1 270 000 Ft
22	K5	Tartalék feloszt. (Kemencés nap)	-310 000 Ft
23	K5	Tartalék feloszt. (József A. utca felújítás (Kölessey u.-Szövetkezeti utca-Csongrádi u.)	-5 624 334 Ft

ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI – RÍSZLETEZŐ TÁBLÁZATOK

24	K5	Tartalék feloszt.(HHPA többlet utalás)	589 116 Ft
25	K5	Tartalék feloszt. (egyéb gép berend.)	-101 990 Ft
26	K5	Tartalék feloszt.(letelepedési tám.)	-1 000 000 Ft
27	K5	Tartalék feloszt.(Versenyképes Járások Program öncrő)	-8 239 Ft
28	K5	Tartalék feloszt.(Földterület vásárlás)	-17 500 000 Ft
29	K5	Működési támogatás (Versenyképes Járások Program)	+6 000 000 Ft
30	K6	Beruházás (Földterület vásárlás)	+17 500 000 Ft
31	K6	Beruházás (egyéb gép, berend. + ÁFA)	+251 990 Ft
32	K6	Beruházás (egyéb gép, berend. + ÁFA- Versenyképes Járások Program)	+10 380 991 Ft
33	K7	Felújítás (Kölcsey u.-Szövetkezeti utca-Csongrádi u.)	+15 621 807 Ft
34	K7	Felújítás (Ilavaria-ingatlan felújítás-szennyvíztisztító telepen)	+1 270 000 Ft
35	K8	Egyéb felhalmozási kiadások (letelepedési támogatás)	+1 000 000 Ft
36		Összesen:	+59 569 613 Ft
37		Változás a 2. pont alapján:	+59 569 613 Ft
38		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

RENDELETTERVEZET

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendeletét módosítani szükséges az elmúlt időszak gazdasági eseményeinek hatására bekövetkezett változások következtében.

[2] Forráskút 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. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését)

- „a) 1 370 842 659 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 1 370 842 659 Ft költségvetési kiadással,”
- (állapítja meg.)*

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

(A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat)

- „a) 666 128 891 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 285 150 808 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 37 575 515 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 296 013 000 Ft dologi kiadások;
 - ad) 770 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 40 163 483 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - af) 6 456 085 Ft tartalék;
- b) 694 723 372 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 666 746 601 Ft beruházások;
 - bb) 26 976 771 Ft felújítások;
 - bc) 1 000 000 Ft egyéb felhalmozási kiadások;”

(jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.)

2. §

A R. 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat a kiadások között 6 456 085 Ft tartalékot állapít meg.”

3. §

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

RENDELETTERVEZET

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

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

(4) A R. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A R. 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A R. 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A R. 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A R. 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A R. 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

RENDELLETTERVÉZLT

1. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a: 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban											
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás - Eredeti előirányzat	Kiadás - Módosított előirányzat	Bevétel - Eredeti előirányzat	Bevétel - Módosított előirányzat	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	ÁHT-n belüli támogatás
2	I	I	Forráskút Község Önkormányzata		1 288 674 637	1 368 056 212	1 288 674 637	1 368 056 212	312 817 285	0	1 055 238 927
3				Személyi juttatások	83 442 341	85 023 304					
4				Munkaadókat terhelő járulékok	10 883 607	11 089 130					
5				Dologi kiadások	265 766 553	272 245 556					
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000					
7				Egyéb működési célú kiadások	33 574 367	40 163 483					
8				Beruházások	636 047 547	665 578 201					
9				Felújítások	9 709 939	26 976 771					
10				Egyéb felhalmozási kiadások	0	1 000 000					
11				Céltartalék	7 000 000	6 456 085					
12				Finanszírozási kiadások	241 480 283	258 753 682					
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		233 501 087	251 549 733	233 501 087	251 549 733	2 786 447	248 763 286	0
14		I	Forráskúti Polgármesteri Hivatal		75 846 679	80 068 938	75 846 679	80 068 938	1 979 884	78 089 054	0
15				Személyi juttatások	59 552 300	62 431 570					
16				Munkaadókat terhelő járulékok	8 035 344	8 409 649					
17				Dologi kiadások	7 979 635	8 948 319					

RENDELLETTERVEZLET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
18				Ellátási díjak	0	0					
19				Egyéb működési célú kiadások	0	0					
20				Felhalmozási kiadások	279 400	279 400					
21		2	Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde		157 654 408	171 480 795	157 654 408	171 480 795	806 563	170 674 232	0
22				Személyi juttatások	126 334 295	137 695 934					
23				Munkaadókat terhelő járulékok	16 591 263	18 076 736					
24				Dologi kiadások	13 839 850	14 819 125					
25				Ellátási díjak	0	0					
26				Egyéb működési célú kiadások	0	0					
27				Felhalmozási kiadások	889 000	889 000					

RENDELETTERVEZLET

2. melléklet a .../2025. (.....) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a: 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének összevont mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	314 057 968	350 697 086	338 010 086	12 687 000	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	87 565 829	98 413 967	98 413 967	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	106 628 480	120 623 690	120 623 690	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 604 040	58 032 382	45 345 382	12 687 000	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktneztetési feladatainak támogatása	56 707 478	60 304 665	60 304 665	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 552 141	10 750 048	10 750 048	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 014 220	2 014 220	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	558 114	558 114	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
17	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	663 238 047	673 235 320	673 235 320	0	0

RENDELJTTÉRVÉLZET

18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel	0	0	0	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel	0	0	0	0	0
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel	0	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	663 238 047	673 235 320	673 235 320	0	0
24	B3	Közhatalmi bevételek	114 970 000	114 970 000	114 970 000	0	0
25	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
26	B34	Vagyoni típusú adók	4 280 000	4 280 000	4 280 000	0	0
27	B351	Értékesítési és forgalmi adók	110 000 000	110 000 000	110 000 000	0	0
28	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	130 000	130 000	130 000	0	0
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	560 000	560 000	560 000	0	0
31	B4	Működési bevételek	46 857 623	47 521 309	40 952 274	6 569 035	0
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 745 000	4 745 000	4 278 000	467 000	0
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 443 460	7 860 960	2 196 370	5 664 590	0
35	B404	Tulajdonosi bevételek	1 700 000	1 700 000	1 700 000	0	0
36	B405	Ellátási díjak	16 090 087	16 090 087	16 090 087	0	0
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 186 228	5 186 228	4 748 783	437 445	0
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 682 000	4 682 000	4 682 000	0	0
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	5 810 848	6 057 034	6 057 034	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZLET

46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	6 000 000	6 000 000	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz. sz.	0	0	0	0	0
52	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
53	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	6 000 000	6 000 000	0	0
54	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	10 372 752	10 372 752	0	0
55	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
56	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz. sz.	0	0	0	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	10 372 752	10 372 752	0	0
59	I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 168 003 648	1 234 102 988	1 213 766 953	20 336 035	0
60	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
61	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
62	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
63	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
65	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
66	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
67	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	B813	Maradvány igénybevétele	122 682 189	136 739 671	115 443 180	21 296 491	0
70	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	122 682 189	136 739 671	115 443 180	21 296 491	0
71	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0

RENDELJTTERVÉZET

72	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
73	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0	0
74	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0
75	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0
76	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
77	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
78	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
79	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
80	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0
81	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
82	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	122 682 189	136 739 671	115 443 180	21 296 491	0
83	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	1 290 685 837	1 370 842 659	1 329 210 133	41 632 526	0

2. Kiadási jogcímek

I	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C	D	E	F	G
			2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	633 769 555	666 128 891	624 623 365	41 505 526	0
3	K1	Személyi juttatások	269 328 936	285 150 808	265 166 044	19 984 764	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 510 214	37 575 515	34 913 403	2 662 112	0
5	K3	Dologi kiadások	287 586 038	296 013 000	277 214 350	18 798 650	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000	770 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	33 574 367	40 163 483	40 103 483	60 000	0
8	K513	Tartalékok	7 000 000	6 456 085	6 456 085	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	646 925 886	694 723 372	694 596 372	127 000	0
12	K6	Beruházások	637 215 947	666 746 601	666 619 601	127 000	0

RENDELLETTERVEZETT

	A	B	C	D	E	F	G
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	9 709 939	26 976 771	26 976 771	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	1 000 000	1 000 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 280 695 441	1 360 852 263	1 319 219 737	41 632 526	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 290 685 837	1 370 842 659	1 329 210 133	41 632 526	0

RENDELLETTERVEZLET

3. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a: 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban						
	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	314 057 968	350 697 086	Személyi juttatások	269 328 936	285 150 808
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 880 010	31 306 521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 510 214	37 575 515
4	Működési bevételek	46 857 623	47 521 309	Dologi kiadások	287 586 038	296 013 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	6 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000
6	Közhatalmi bevételek	114 970 000	114 970 000	Egyéb működési célú kiadások	33 574 367	40 163 483
7		-9 000 000	6 392 939	Tartalékok	7 000 000	6 456 085
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	495 765 601	556 887 855	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	633 769 555	666 128 891
9	Működési célú finan.bevételek összesen	118 751 789	119 231 432	Működési célú finan.kiadások összesen	-19 252 165	9 990 396
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	614 517 390	676 119 287	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	614 517 390	676 119 287
11	Költségvetési hiány:	138 003 954	109 241 036	Költségvetési többlet:		
12	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:		

RENDELLETTERVEZET

4. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a: 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban						
	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	663 238 047	673 235 320	Beruházások	637 215 947	666 746 601
3	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	9 709 939	26 976 771
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	10 372 752	Egyéb felhalmozási kiadások	0	1 000 000
5	Közhatalmi bevétel (Egyéb felhalmozási bevétel)	9 000 000	11 115 300	Tartalékok		17 508 239
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	672 238 047	694 723 372	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	646 925 886	712 231 611
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	3 930 400	17 508 239	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	29 242 561	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	676 168 447	712 231 611	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	676 168 447	712 231 611
9	Költségvetési hiány:		17 508 239	Költségvetési többlet:	25 312 161	
10	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:		

RENDELLETTERVEZET

5. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a: 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban						
	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
2	Egyéb gép berendezés beszerzés	279 400	2 025	0	279 400	0
3	Egyéb gép berendezés beszerzés	381 000	2 025	0	381 000	0
4	Egyéb gép berendezés beszerzés	508 000	2 025	0	508 000	0
5	Egyéb gép berendezés beszerzés	381 000	2 025	0	381 000	0
6	Egyéb gép berendezés beszerzés	254 000	2 025	0	254 000	0
7	Egyéb gép berendezés beszerzés	127 000	2 025	0	127 000	0
8	Ingatlan beszerzés (földterület vásárl.)	2 000 000	2 025	0	2 000 000	0
9	Ingatlan vásárlás (telkesítés)	5 000 000	2 025	0	5 000 000	0
10	Rendezési terv (2026 új rendezési terv elők.)	4 000 000	2 025	0	4 000 000	0
11	Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között	305 250 771	2 025	952 500	304 298 271	0
12	Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	345 831 776	2 025	25 844 500	319 987 276	0
13	Piac öntöző berendezés	326 136	2 025	0	326 136	0
14	Sportpálya öntöző berendezés	584 098	2 025	0	584 098	0
15	Riasztó berendezés	487 439	2 025	0	487 439	0
16	Egyéb gép berendezés beszerzés	251 990	2 025	0	251 990	0
17	„Szociális ellátás fejlesztése a Mórahalmi járás 6 településén” VJP	5 999 999	2 025	0	5 999 999	0
18	„Térségi közszolgáltatások fejlesztése a Mórahalmi járásban” VJP	4 380 992	2 025	0	4 380 992	0
19	Földterület vásárlás	17 500 000	2 025	0	17 500 000	0
20	ÖSSZESEN:	664 012 947		26 797 000	666 746 601	0

RENDELETTERVIZSÉLT

6. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a: 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok forintban					
I	A	B	C	D	E
	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat
2	József A. utca felújítás (Kölcsy-Szövetkezeti u. közötti szakasz)	9 999 939	2024-2025	290 000	9 709 939
3	HAVARIA - építési rekonstrukció	375 025	2 024	0	375 025
4	HAVARIA - építési rekonstrukció	1 270 000	2 025	0	1 270 000
5	Árany J. utca felújítás (MFP pályázat)	9 997 273	2 025	0	9 997 273
6	József A. utca felújítás (Kölcsy u.-Szövetkezeti utca-Csongrádi u. közötti szakasz)	5 624 534	2 025	0	5 624 534
7	ÖSSZESEN:	27 266 771		290 000	26 976 771

RENDELLETTERVÉZLET

7. melléklet a .../2025. (.....) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a: 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata Összes bevétel, kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	314 057 968	350 697 086	338 010 086	12 687 000	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	87 565 829	98 413 967	98 413 967	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	106 628 480	120 623 690	120 623 690	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 604 040	58 032 382	45 345 382	12 687 000	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 707 478	60 304 665	60 304 665	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 552 141	10 750 048	10 750 048	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 014 220	2 014 220	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	558 114	558 114	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	663 238 047	673 235 320	673 235 320	0	0

RENDELLETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel	0	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel	0	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	663 238 047	673 235 320	673 235 320	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	114 970 000	114 970 000	114 970 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemaadói	0	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	4 280 000	4 280 000	4 280 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	110 000 000	110 000 000	110 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	130 000	130 000	130 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	560 000	560 000	560 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	46 146 423	46 146 423	39 577 388	6 569 035	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 745 000	4 745 000	4 278 000	467 000	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 732 260	6 732 260	1 067 670	5 664 590	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	1 700 000	1 700 000	1 700 000	0	0
34	B405	Ellátási díjak	16 090 087	16 090 087	16 090 087	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 186 228	5 186 228	4 748 783	437 445	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 682 000	4 682 000	4 682 000	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	5 810 848	5 810 848	5 810 848	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0

RENDELLETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	6 000 000	6 000 000	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	6 000 000	6 000 000	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	10 372 752	10 372 752	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	10 372 752	10 372 752	0	0
61	I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 167 292 448	1 232 728 102	1 212 392 067	20 336 035	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapirok bevételei	0	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapirok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapirok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapirok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapirok kibocsátása	0	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	121 382 189	135 328 110	114 031 619	21 296 491	0

RENDELLETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	121 382 189	135 328 110	114 031 619	21 296 491	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	121 382 189	135 328 110	114 031 619	21 296 491	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	1 288 674 637	1 368 056 212	1 326 423 686	41 632 526	0

2. Kiadási jogcímek

I	A	B	C	D	E	F	G
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	401 436 868	415 747 558	374 242 032	41 505 526	0
3	K1	Személyi juttatások	83 442 341	85 023 304	65 038 540	19 984 764	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 883 607	11 089 130	8 427 018	2 662 112	0
5	K3	Dologi kiadások	265 766 553	272 245 556	253 446 906	18 798 650	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000	770 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	33 574 367	40 163 483	40 103 483	60 000	0
8	K513	Tartalékok	7 000 000	6 456 085	6 456 085	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0

RENDELETTERVIZSLT

	A	B	C	D	E	F	G
10	K513	Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	645 757 486	693 554 972	693 427 972	127 000	0
12	K6	Beruházások	636 047 547	665 578 201	665 451 201	127 000	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	9 709 939	26 976 771	26 976 771	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	1 000 000	1 000 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 047 194 354	1 109 302 530	1 067 670 004	41 632 526	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	241 480 283	258 753 682	258 753 682	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	231 489 887	248 763 286	248 763 286	0	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0

RENDELLETTERVEZLET

	A	B	C	D	E	F	G
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	241 480 283	258 753 682	258 753 682	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 288 674 637	1 368 056 212	1 326 423 686	41 632 526	0

RENDELETTERVEZLET

8. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

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

Forráskúti Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai

Adatok forintban

1. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	711 200	1 374 886	1 374 886	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	711 200	1 128 700	1 128 700	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	246 186	246 186	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0

RENDELLETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel	0	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	711 200	1 374 886	1 374 886	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	75 135 479	78 694 052	78 694 052	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	300 000	604 998	604 998	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	74 835 479	78 089 054	78 089 054	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	75 846 679	80 068 938	80 068 938	0	0

2. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgató si feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	75 567 279	79 789 538	79 789 538	0	0
3	K1	Személyi juttatások	59 552 300	62 431 570	62 431 570	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 035 344	8 409 649	8 409 649	0	0
5	K3	Dologi kiadások	7 979 635	8 948 319	8 948 319	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	279 400	279 400	279 400	0	0

RENDELLETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
9	K6	Beruházások	279 400	279 400	279 400	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	75 846 679	80 068 938	80 068 938	0	0

RENDELLETTERVEZET

9. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde bevételei és kiadásai

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatói feladatok
2	B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0

RENDELLETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel	0	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	157 654 408	171 480 795	171 480 795	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 000 000	806 563	806 563	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	156 654 408	170 674 232	170 674 232	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	157 654 408	171 480 795	171 480 795	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatói feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	156 765 408	170 591 795	170 591 795	0	0
3	K1	Személyi juttatások	126 334 295	137 695 934	137 695 934	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 591 263	18 076 736	18 076 736	0	0
5	K3	Dologi kiadások	13 839 850	14 819 125	14 819 125	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	889 000	889 000	889 000	0	0

RENDELETTERVEZET

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján a jogszabály előkészítőjének a tervezethez indokolást kell csatolnia, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható kihatásait, és álláspontját az indokolás közzétételéről. A (2) bekezdés szerint az egyeztetési kötelezettségről, továbbá a 19. §-ba foglalt jogszabálytervezetek véleményeztetéséről is tájékoztatást kell adnia.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának indokai – a Jat 18. §-a alapján – az alábbiak szerint összegezhetők:

A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Az államháztartásról szóló törvény értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként — az első negyedév kivételével — negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai.

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

Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet akkor, ha jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, vagy a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű. A tárgyi önkormányzati rendeletnek társadalmi és gazdasági hatásai nem várhatóak, költségvetési hatása jelentős, adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek. Mindezek alapján a kihirdetett tárgyi önkormányzati rendelethez csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzététele indokolt. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabálysöveggel ellentétes részét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetés fő- és kiemelt előirányzatai összegét módosítja.

A 2. §-hoz

A tartalék összegét módosítja.

A 3. §-hoz

A mellékletek módosításáról rendelkezik.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.