

## 1. Napirend

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. augusztus 25-i soros, nyilvános ülésére

**Tárgy: Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása**

**Előterjesztő: Horváth Miklós polgármester**

**Előkészítette: Dr. Kiss Katalin jegyző**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Pakod Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének főösszege az eredeti **185 724 858 Ft-ról 195 495 541 Ft-ra** emelkedett.

**Bevételek oldalán a változás főbb elemei:**

- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről:**
  - Összesen **110 207 389 Ft-ról 110 455 389 Ft-ra** nőtt.
  - Ezen belül a központi költségvetésből kapott támogatások **96 277 389 Ft-ról 96 513 389 Ft-ra** módosultak.
    - Működés általános támogatása: **20 118 320 Ft → 20 138 320 Ft**
    - Köznevelési feladatok támogatása: **33 240 654 Ft → 33 456 654 Ft**
    - Intézményi gyermekétkeztetés támogatása: **4 700 506 Ft → 5 501 834 Ft** (a részletezés szerint bér- és üzemeltetési támogatás, valamint szünidei étkeztetés emelkedése miatt).
  - Működési célra átvett pénzeszközök növekedtek **13 930 000 Ft-ról 13 942 000 Ft-ra**, ebből **12 000 Ft** a TB-alapból finanszírozott védőnői ellátás miatt került be.
- **Felhalmozási célú támogatások:** új bevételi jogcímként jelent meg **665 212 Ft** (területalapú támogatás).
- **Közhatalmi bevételek:** **39 550 000 Ft-ról 40 572 732 Ft-ra** nőttek.
  - Kommunális adó: **3 245 000 Ft → 3 745 000 Ft**
  - Iparüzési adó: **36 103 000 Ft → 36 625 732 Ft**
- **Intézményi működési bevételek:** **15 024 947 Ft-ról 17 364 947 Ft-ra** emelkedtek.
  - Új bevételi tételként jelent meg **1 340 000 Ft** készletértékesítésből.
  - Szolgáltatások ellenértéke: **8 983 321 Ft → 9 983 321 Ft**
  - Tulajdonosi bevételek: **0 Ft → 1 000 000 Ft**
- **Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:** új bevételi jogcímként került be **3 982 959 Ft** (Leader program).
- **Előző évi pénzmaradvány:** **20 942 522 Ft-ról 20 419 790 Ft-ra** csökkent.

Az önkormányzat összevont bevételei így **185 724 858 Ft-ról 195 945 541 Ft-ra** módosultak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-az alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztük el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

### **1./ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYEI:**

#### **A tervezett jogszabály hatásai:**

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
  - társadalmi hatása: jelentős,
  - gazdasági hatása: jelentős,
  - költségvetési hatása: jelentős
- b) környezeti és egészségi következmények:
  - nincs.
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
  - az intézményeket és a benne alkalmazott dolgozókat terhelő adminisztratív hatása nem jelentős.

#### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

- a rendelet módosítása az Áht. szerint negyedévente kötelező

#### **A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

### **2. INDOKOLÁS**

A kiadási előirányzatokon felüli forrásszükséglet biztosítása előirányzat-átcsoportosítással történik. Az előirányzatokat a közfeladat-változás, pályázati támogatások, bevétel növekedés vagy csökkenés esetén is módosítani kell.

Fentiek értelmében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat, valamint a rendelet tervezet elfogadására.

#### **Határozati javaslat**

Pakod Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(III.7.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2025.(...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Pakod, 2025. augusztus 21.

**Horváth Miklós**  
*polgármester*