

E l ő t e r j e s z t é s
Taliándörögdközség Önkormányzata Képviselőtestületének
2026. február -i ülésére

Tárgy: Taliándörögdközség Önkormányzata 2025.évi
Költségvetési rendelet módosítása

Előadó: Szalai Péter
polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvényvégrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosításra a 2025. november 20-tól 2025. december 31-ig beérkezett támogatások , pályázati bevételek, saját bevételek és kiadások változása miatt került sor.

A bevételek növekedésének/csökkenésének részletezése a következő:	
4 215	Állami támogatások gyerekétkeztetés támogatása
62 013	Kommunális adó bevételi többlet
3 061 395	Iparűzési adó bevételi többlet
-176 200	Idegenforgalmi adó bevétel elmaradás
51 474	Pótlék bevételi többlet
170 368	Működési bevételek többlete (bérleti díjak, közterület használat díjak többlete)
411 813	ÁHT-n belüli megelőlegzés
-5 832 000	Felhalmozási bevétel(telekértékesítés elmaradása)
-2 541 390	Működési célú átvett pénzeszközök
-13 503 110	Felhalm.célú átvett pénzeszköz- BFT szolg. lakás felújítás pályázat (2026-ra áthúzódó)
-18 291 422 Összes bevétel csökkenés	

A kiadások összességében 18.291.422.-Ft-tal csökkentek, melyből:

-2 297 785	Személyi juttatások csökkenése(részmunkaidő változása miatt)
-178 602	Munkaadót terhelő járulékok csökkenése (bér változása miatt)
-2 271 319	Dologi kiadások csökkenése miatt
-1 999 725	Ellátottak pénzbeni juttatása csökkenése
-630 002	Egyéb működési célú kiadások csökkenése
144 284	Beruházás növekedése
-14 062 409	Felújítások-BFT szolgálati lakás felújítása (áthúzódik 2026-ra)
-1 000 000	Egyéb felhalmozási kiadás csökkenés
4 004 136	Tartalék növekedés
-18 291 422 Összes kiadás csökkenés	

Mindezek figyelembevételével a következő módosításokat javaslom:

Taliándörögdi Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételei és kiadásai

	Cím	Alcím		2025. évi eredeti előirányzat	2025.évi módosított előirányzat 2025.11.20.	Módosítás	2025.évi módosított előirányzat 2025.12.31.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D					G	H	I
1		1	<i>Önkormányzatok működési támogatási</i>	74 658 035	93 117 056	4 215	93 121 271	93 121 271	0	
2		2	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről</i>	13 933 000	14 151 100	-2 541 390	11 609 710	6 427 689	5 182 021	
3	1		Működési célú tám. ÁHT n belülről B1	88 591 035	107 268 156	-2 537 175	104 730 981	99 548 960	5 182 021	0
4	2		Felhalm.célú támog.ÁHT_n belülről B2	0	34 138 686	-13 503 110	20 635 576	20 635 576		
4		1	Vagyoni típusú adók	3 232 000	3 232 000	62 013	3 294 013	3 294 013	0	0
5			Magánszemélyek kommunális adója	2 800 000	2 800 000	62 013	2 862 013	2 862 013		
6			Építményadó	432 000	432 000	0	432 000	432 000		
7	2		Érkekesítési és forgalmi adók	9 000 000	12 200 000	3 061 395	15 261 395	15 261 395		
8			Iparüzési adó	9 000 000	12 200 000	3 061 395	15 261 395	15 261 395		
9	3		Idegenforgalmi adó	600 000	600 000	-176 200	423 800	423 800		
10	4		Egyéb közhatalmi bevételek	80 000	80 000	51 474	131 474	131 474		
11			Talajterhelési díj	0	0	0	0	0		
12			Bírságok,díjak,pótlékok	80 000	80 000	51 474	131 474	131 474		
13	3		Közhatalmi bevételek B3	12 912 000	16 112 000	2 998 682	19 110 682	19 110 682	0	0
14			Működési bevételek összesen B4	16 021 022	21 421 022	170 368	21 591 390	1 592 823		19 998 567
15	4		Működési bevételek B4	16 021 022	21 421 022	170 368	21 591 390	1 592 823		19 998 567
16	5		Felhalmozási célú bevételek B5	11 619 000	11 619 000	-5 832 000	5 787 000	0		5 787 000
17	6		Működési célú átvett pénzeszköz B6		0		0	0		
18	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	849 356	849 356	0	849 356	849 356		
19			Felhalmozási bevételek összesen		0		0	0		
20			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-7)	129 992 413	191 408 220	-18 703 235	172 704 985	141 737 397	5 182 021	25 785 567
21			Költségvetési hiány összege		0		0	0		
22			Külső finanszírozás(hitel)		0		0	0		
23			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	9 302 140	9 302 140		9 302 140	9 302 140		
24			ÁHT-n belüli megelőlegezések	2 539 047	2 539 047	411 813	2 950 860	2 950 860		
25			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	141 833 600	203 249 407	-18 291 422	184 957 985	153 990 397	5 182 021	25 785 567
26			Személyi juttatás (K1)	44 799 948	45 968 048	- 2 297 785	43 670 263	43 670 263		
27			Munkaad. terhelő járulékok (K2)	5 485 000	5 485 000	- 178 602	5 306 398	5 306 398		
28			Dologi kiadás (K3)	29 382 070	29 501 080	- 2 271 319	27 229 761	27 229 761		
29			Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)	5 470 000	5 470 000	- 1 999 725	3 470 275	3 470 275		
30			Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 690 969	8 814 299	- 630 002	8 184 297	8 184 297		
31			Tartalék	1 300 000	25 830 019	4 004 136	29 834 155	29 834 155		
32			Beruházások (K6)	-	5 841 486	144 284	5 985 770	5 985 770		
33			Felújítások (K7)	-	28 297 200	- 14 062 409	14 234 791	14 234 791		
34			Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	1 000 000	1 000 000	- 1 000 000	-	-		
35			Finanszírozási kiadás (K9)	46 705 613	47 042 275		47 042 275	47 042 275		
36			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	141 833 600	203 249 407	-18 291 422	184 957 985	184 957 985	0	0

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

Monostorapáti, 2025. december 31.

Szalai Péter polgármester