

1. számú előterjesztés
Medina Község Önkormányzati Képviselő-testülete
2026. május 28. napján 17⁰⁰ órakor tartandó rendes ülésére

Tárgy: Döntés Medina Község Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról

Előterjesztő: Lang Katalin alpolgármester

Előterjesztést készítette: dr. Herczig Hajnalka jegyző, Ringwaldné Kőszegi Andrea pénzügyi ügyintéző

Törvényességi ellenőrzést végezte: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) 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 határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A fenti kötelezettségének eleget téve a 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet módosítását az előterjesztés 1. melléklete szerint terjeszti a Képviselő-testület elé.

A módosítással kapcsolatosan az alábbiakat érdemes kiemelni.

Az előző módosítás óta további jelentős bevételek: 12,8 millió forint a Versenyképes Járások Program támogatás- melyből megtörtént a Toyota Pro Verso elektromos autó beszerzése, MFP pályázati támogatás mintegy 7 millió forint- az óvoda játszóudvar fejlesztésére, mely tartalékba került. Az államháztartáson belüli megelőlegezés összege 4,2 millió forint. Jelentősen, közel 7 millió forinttal növekedett a helyi adó bevételek összege. A kiadások között átcsoportosításokra került sor- a közvilágításra jutó központi költségvetési támogatás elszámolásához szükséges volt lámpatestek és 2 db napelemes utcai lámpa beszerzésére. A köznevelési támogatás elszámolásához az óvoda további 1.205.000,-Ft finanszírozásban részesült. Ebből és további átcsoportosításból udvari játszóeszközök beszerzése történt. A többletbevételek tartalékba kerültek.

A fentiekre is tekintettel az önkormányzat a 2025. évi költségvetésének fő számai az alábbiak szerint módosulnak:

a) bevételi főösszeg	255.037.061 Ft
b) kiadási főösszeg	255.037.061 Ft
c) hiánya	0 Ft.

A fentiekre tekintettel javaslom a mellékelt rendelet-tervezet elfogadását:

**Medina Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (V.30.) önkormányzati rendelete
a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.17.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Medina, 2026. május 20.

Lang Katalin sk.
polgármester

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Medina Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2023. évi költségvetés módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

A rendelet meghozatalára a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjának felhatalmazása alapján kerül sor.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155.§ (2) bekezdése értelmében az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A rendelet-tervezet összhangban van az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel.

Részletes indokolás:

1-9.§-hoz: A módosított bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazza.

10.§-hoz: A rendeletben foglaltakat részletező és alátámasztó mellékletek a költségvetési rendelet módosításának megfelelően tartalmazzák az adatokat.

11.§-hoz: A foglalkoztatottak létszámát pontosítja.

12.§-hoz: A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

HATÁSVIZSGÁLAT

Medina Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: nincs

Környezeti és egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége: a rendelet módosításának kötelezettségét jogszabály írja elő.

A jogalkotás elmaradásának következményei: a rendeletalkotási kötelezettség be nem tartása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Kölesd, 2026. május 20.

dr. Herczig Hajnalka
jegyző

Medina Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (V. 30.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotását Medina Község Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szerv 2025. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi, önkormányzati döntések, az egyéb tartalékok terhére vállalt kötelezettségek és a hatáskörrel rendelkezők döntése szerinti saját hatáskörű módosítások, valamint egyéb, jogszabály szerinti módosítások, átcsoportosítások miatti átvezetések indokolják.

[2] Medina Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjának felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésének)

- „a) bevételi főösszegét 255.037.061,- Ft-ban
- b) kiadási főösszegét 255.037.061,- Ft-ban”

(állapítja meg.)

2. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat bevételi előirányzatai összesen: 254.996.460,- Ft, melyből:

- a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről 138.641.356,- Ft,
- b) Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről 18.899.199,- Ft,
- c) Közhatalmi bevételek 26.650.000,- Ft,
- d) Működési bevételek 9.106.000,- Ft,
- e) Felhalmozási bevételek 0,- Ft,
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 400.000,- Ft,
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0,- Ft,
- h) Finanszírozási bevételek 61.299.905,- Ft- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 57.081.422,- Ft,”

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített bevételeiből)

- „a) a kötelező feladatok bevételei: 254.996.460,- Ft,”

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített bevételeiből)

- „a) működési bevételek: 234.963.229,- Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 2.033.231,- Ft”

3. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat kiadási előirányzatai összesen: 254.996.460,- Ft, melyből:

- a) Működési költségvetés 2137.289.764,- Ft,
 - aa) Személyi juttatás 40.970.375,-Ft,
 - ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó 2.432.123,-Ft,
 - ac) Dologi kiadások 64.622.278,- Ft,
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 800.000,- Ft,
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 4.877.600,- Ft,
 - af) Tartalékok 53.254.166,- Ft,
 - ag) Finanszírozási kiadások 70.333.222,- Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés 17.706.696,- Ft,
 - ba) Beruházások 17.211.396,- Ft,
 - bb) Felújítások 495.300,- Ft,
 - bc) Egyéb felhalmozási c. kiadások 0, - Ft.”

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés

a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített kiadásaiból)

„a) a kötelező feladatok kiadásai: 254.996.460,- Ft,”

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés

a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített kiadásaiból)

- „a) működési kiadások: 237.289.7640- Ft,
- b) felhalmozási kiadások: 17.706.696,- Ft.”

4. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 7. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat összevont beruházási - fejlesztési kiadási előirányzata összesen: 17.706.696,- Ft, melyből:

- a) beruházási kiadás 17.211.396,- Ft,
- b) felújítási kiadás 495.300 Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadás 0,- Ft.”

5. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 8. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Óvoda a 2025. évi költségvetésének)

„a) bevételi főösszegét 62.423.852,- Ft,

b) kiadási főösszegét 62.423.852,- Ft,”

6. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 9. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Óvoda bevételeiből)

„a) a kötelező feladatok bevételei: 62.423.852,- Ft,”

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 9. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Óvoda bevételeiből)

„a) működési bevételek: 62.423.852,- Ft,”

7. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 10. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az óvoda kiadási előirányzatai összesen: 62.423.852,- Ft, melyből:

- a) Működési költségvetés 60.097.317,- Ft:
 - aa) Személyi juttatás 48.635.128,- Ft,
 - ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó 6.293.644,- Ft,
 - ac) Dologi kiadások 5.168.545,- Ft,
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 0,- Ft,
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 0,- Ft,
 - af) Tartalékok 0,- Ft
- b) Felhalmozási költségvetés 2.326.535,- Ft
 - ba) Beruházások 2.326.535,- Ft,
 - bb) Felújítások 0,- Ft,
 - bc) Egyéb felhalmozási c. kiadások 0,- Ft
- c) Az Óvoda kiadásaiból
 - ca) a kötelező feladatok kiadásai: 62.423.852,- Ft,
 - cb) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0,- Ft,
 - cc) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0,- Ft”

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Óvoda kiadásaiból)

„a) működési kiadások: 60.697.317,- Ft,

b) felhalmozási kiadások: 2.326.535,- Ft.”

8. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 12. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„12. §

Az Óvoda beruházási - fejlesztési kiadási előirányzata összesen: 2.326.535,- Ft, melyből:

- a) beruházási kiadás 2.326.535,- Ft,

- b) felújítási kiadás 0,- Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadás 0,- Ft.”

9. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 15. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„15. §

A képviselő-testület a zavartalan pénzügyi működés, illetve a nyertes pályázatok esetleges önrészenek biztosítása érdekében tartalékot képez, melynek összege: 53.254.166,- Ft, melyből

- a) az általános tartalék mértéke 3.254.166,- Ft,
- b) céltartalék mértéke 50.000.000,- Ft.”

10. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

11. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. §-ában a „9” szövegrész helyébe a „11” szöveg és a „6” szövegrész helyébe a „7” szöveg lép.

12. §

Ez a rendelet 2026. május 30-án lép hatályba.