

**Kántorjánosi Község Önkormányzat
Polgármesterétől**

4335 Kántorjánosi, Kossuth Lajos utca 14.
Tel/Fax: 06-44/550-017, 06-44/350-222

KRID: 355070157, 4335KKO

E-mail: polgarmester@kantorjanosi.hu

Web: <https://kantorjanosi.asp.lgov.hu>



Száma: PH/148-77/2025/KT.

ELŐTERJESZTÉS

a Kántorjánosi Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tisztelt Képviselő- testület!

Az önkormányzat költségvetési rendelete, melyet a Képviselő-testület 2025. év február hónapjában fogadott el, módosításra szorul, tekintettel arra, hogy olyan pótelőirányzatok, többletkiadások, a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítások jelentkeztek, melyek átvezetése szükséges.

Július 01.-től plusz normatívát biztosított a polgármesterek 5 havi illetmény emeléséhez 5.590.913.- Ft értékben, melyet a költségvetésbe már beépítettünk, ugyanakkor ismét át kellett számolnunk a bérüket a nemzetgazdasági átlagbér változása miatt. október 01.-től képviselői tiszteletdíj került beépítésre 50.000 Ft/fő/hó értékben.

Önkormányzatunknál 2025. június 16.-án időközi polgármester választás volt, a közel 2 havi bérkiesés eredményeképpen a költségvetésbe beépített képviselői illetmény fedezetet nyújt mind a polgármesteri bér változására, mind a képviselői tiszteletdíj megállapítása miatti növekményhez.

Közvilágításra kapott normatívánk a májusi felmérés eredményeképpen 260.000 Ft.-tal növekedett.

Bevételünket összesen 14.935.223.-Ft-tal növeltük.

Mivel a bérnövekmény a költségvetés tervezésekor már beépült a bérekbe, így a bevétel kompenzálásával szemben, 14.735.711.-Ft dologi kiadással számolunk.

Előző évi felülf finanszírozás miatt 199.512.-Ft-. visszafizetés keletkezett.

Az önkormányzatnál az állami többlettámogatás, valamint az intézmények finanszírozási megtakarításai lehetőséget nyújtanak a dologi kiadások emelésére. Össességében a költségvetés fő összege **14.935.223.-Ft-tal** növekszik.

Kántorjánosi, 2025. szeptember 17.

Dr. Péter Zoltán
Dr. Péter Zoltán
polgármester



KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../.... (...) önkormányzati rendelete

a Kántorjánosi Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] Kántorjánosi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének összeállításakor - az óvatosság elve mentén - a település fejlődésorientált működését helyeztük előtérbe, valamint a lakosság által megszokott és elvárt közszolgáltatások meglétét. A közhatalmi bevételek kedvező aránya megteremti a biztonságos működtetés feltételrendszerét, a folyamatban lévő beruházási projektek pedig biztosítják a község fejlődését.

[2] Kántorjánosi 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 az önkormányzati képviselők tiszteletdíjához szükséges forrás előirányzatának betervezése, a polgármesterek illetmény emelése miatt a költségvetési rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

(1) A Kántorjánosi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:)

- a) **620 370 660 Ft költségvetési bevétellel**
- b) **679 247 160 Ft költségvetési kiadással**

(2) A Kántorjánosi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:)

- d) **60 956 022 Ft finanszírozási bevétellel**
 - da) 7 079 522 Ft finanszírozási kiadással
 - db) 53 876 500 Ft finanszírozási egyenleggel
- a bevételek és kiadások **főösszegét 686 326 682 Ft-ban** állapítja meg."

2. §

(1) A Kántorjánosi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kántorjánosi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Kántorjánosi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Kántorjánosi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. október 1-jén lép hatályba, és 2025. október 5-én hatályát veszti.

Dr. Péter Zoltánné
polgármester

Makó Beáta
jegyző

2025. évi költségvetés összevont mérlege

BEVÉTELEK					
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi			
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	426 321 796	32 919 885	14 935 223	474 176 904
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	89 782 328	22 954 428	5 850 913	127 671 979
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				5 850 913
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	76 927 880	5 187 504		82 115 384
5	Önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása	50 121 556	19 950		50 141 506
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 452 576	1 199 100		5 651 676
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			9 084 310	
8	Elszámolásból származó bevételek		1 506 614		10 590 924
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	221 284 340	30 867 596	14 935 223	252 151 936
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	205 037 456	2 052 289		207 089 745
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238			63 401 238
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238			63 401 238
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	13 516 325			13 516 325
24	Építményadó	412 350			412 350
25	Idégenforgalmi adó	1 393 685			1 393 685
26	Iparűzési adó	10 745 175			10 745 175
27	Talajterhelési díj	241 066			241 066
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	329 455			329 455
30	Kommunális adó	394 594			394 594
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	34 928 241	3 347 952		38 276 193
32	Készletértékesítés ellenértéke	528 000			528 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	14 440 681			14 440 681
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 179 770			2 179 770
35	Tulajdonosi bevételek	226 000			226 000
36	Ellátási díjak	8 678 844			8 678 844
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 924 617			5 924 617
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	30 562	3 332 350		3 362 912
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	10 330			10 330
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	2 909 437	15 602		2 925 039
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		36 000 000		36 000 000
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		36 000 000		36 000 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				

BEVÉTELEK					
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	538 167 600	72 267 837	14 935 223	625 370 660
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	60 521 825	434 197		60 956 022
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	60 521 825	434 197		60 956 022
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	60 521 825	434 197		60 956 022
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	598 689 425	72 702 034	14 935 223	686 326 682
KIADÁSOK					
					Forintban!
Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi			
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	524 871 754	44 302 034	14 935 223	584 109 011
2	Személyi juttatások	277 308 644	18 671 724		295 980 368
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 712 747	712 244		26 424 991
4	Dologi kiadások	179 874 918	24 043 392	14 735 711	218 654 021
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000			40 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	1 975 445	874 674	199 512	3 049 631
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		874 674	199 512	1 074 186
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések				
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	532 970			532 970
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 442 475			1 442 475
19	- Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	66 738 149	28 400 000		95 138 149
23	Beruházások	66 738 149	28 400 000		95 138 149
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások				
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				

BEVÉTELEK					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	591 609 903	72 702 034	14 935 223	679 247 160
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	7 079 522			7 079 522
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 079 522			7 079 522
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
52	Pénzügyi lízing kiadásai				
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Külföldi értékpapírok beváltása				
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
60	Váltókiadások				
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	7 079 522			7 079 522
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	598 689 425	72 702 034	14 935 223	686 326 682
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
					<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-53 442 303	-434 197		-53 876 500
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	53 442 303	434 197		53 876 500

2025. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege

BEVÉTELEK					
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi			
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	426 321 796	32 919 885	14 935 223	474 176 904
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	89 782 328	22 954 428	5 850 913	127 671 979
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	76 927 880	5 187 504		97 050 607
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	50 121 556	19 950		55 992 419
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 452 576	1 199 100		5 651 676
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			9 084 310	
8	Elszámolásból származó bevételek		1 506 614		1 506 614
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	221 284 340	30 867 596	14 935 223	261 236 246
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	205 037 456	2 052 289		207 089 745
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238			63 401 238
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238			63 401 238
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	13 516 325			13 516 325
24	Építményadó	412 350			412 350
25	Idégenforgalmi adó	1 393 685			1 393 685
26	Iparüzési adó	10 745 175			10 745 175
27	Talajterhelési díj	241 066			241 066
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	329 455			329 455
30	Kommunális adó	394 594			394 594
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	34 278 241	3 347 952		37 626 193
32	Készletértékesítés ellenértéke	528 000			528 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	13 790 681			13 790 681
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 179 770			2 179 770
35	Tulajdonosi bevételek	226 000			226 000
36	Ellátási díjak	8 678 844			8 678 844
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 924 617			5 924 617
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	30 562	3 332 350		3 362 912
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	10 330			10 330
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	2 909 437	15 602		2 925 039
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		36 000 000		36 000 000
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		36 000 000		36 000 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				

BEVÉTELEK					
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	537 517 600	72 267 837	14 935 223	624 720 660
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	60 521 825	434 197		60 956 022
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	60 521 825	434 197		60 956 022
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	60 521 825	434 197		60 956 022
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	598 039 425	72 702 034	14 935 223	685 676 682
KIADÁSOK					
					Forintban!
Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi			
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	524 221 754	44 302 034	14 935 223	583 459 011
2	Személyi juttatások	277 308 644	18 671 724		295 980 368
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 712 747	712 244		26 424 991
4	Dologi kiadások	179 874 918	24 043 392	14 735 711	218 654 021
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000			40 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	1 325 445	874 674	199 512	2 399 631
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		874 674	199 512	1 074 186
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések				
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	532 970			532 970
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	792 475			792 475
19	- Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	66 738 149	28 400 000		95 138 149
23	Beruházások	66 738 149	28 400 000		95 138 149
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások				

BEVÉTELEK					
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	590 959 903	72 702 034	14 935 223	678 597 160
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	7 079 522			7 079 522
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 079 522			7 079 522
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
52	Pénzügyi lízing kiadásai				
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Külföldi értékpapírok beváltása				
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
60	Váltókiadások				
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	7 079 522			7 079 522
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	598 039 425	72 702 034	14 935 223	685 676 682
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
					<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-53 442 303	-434 197		-53 876 500
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	53 442 303	434 197		53 876 500

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				Forintban!
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E	F	G	H		I
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	426 321 796	32 919 885	14 935 223	474 176 904	Személyi juttatások	277 308 644	18 671 724		295 980 368
2	1.-ből EU-s támogatás					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 712 747	712 244		26 424 991
3	Közhatalmi bevételek	13 516 325			13 516 325	Dologi kiadások	179 874 918	24 043 392	14 735 711	218 654 021
4	Működési bevételek	34 928 241	3 347 952		38 276 193	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000			40 000 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú kiadások	1 975 445	874 674	199 512	3 049 631
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
7	Egyéb működési bevételek									
8										
9						Az 5-ből -Tartalékok				
10										
11										
12										
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	474 766 362	36 267 837	14 935 223	525 969 422	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	524 871 754	44 302 034		569 173 788
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	60 521 825	434 197		60 956 022	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	60 521 825	434 197		60 956 022	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	7 079 522			7 079 522
22	Váltóbevételek					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					Váltókiadások				
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	60 521 825	434 197		60 956 022	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	7 079 522			7 079 522
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	535 288 187	36 702 034	14 935 223	571 990 221	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	531 951 276	44 302 034		576 253 310
26	Költségvetési hiány:	50 105 392			43 204 366	Költségvetési többlet:	-			-
27	Bruttó hiány:	-			4 263 089	Bruttó többlet:	3 336 911			-

Kántorjánosi Község Önkormányzata összes bevétel, kiadás

Sorszám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás		Forintban! Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
Bevételek					
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	426 321 796	30 867 596	14 935 223	472 124 615
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	89 782 328	22 954 428	5 850 913	127 671 979
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				5 850 913
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	76 927 880	5 187 504		82 115 384
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	50 121 556	19 950		50 141 506
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 452 576	1 199 100		5 651 676
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			9 084 310	
8	Elszámolásból származó bevételek		1 506 614		10 590 924
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	221 284 340	30 867 596	14 935 223	252 151 936
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	205 037 456			205 037 456
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238			63 401 238
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238			63 401 238
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	13 516 325			13 516 325
24	Építményadó	412 350			412 350
25	Idégenforgalmi adó	1 393 685			1 393 685
26	Íparzési adó	10 745 175			10 745 175
27	Talajterhelési díj	241 066			241 066
28	Gépjárműadó				
29	Telekadó	329 455			329 455
30	Kommunális adó	394 594			394 594
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	20 787 868			20 787 868
32	Készletértékesítés ellenértéke	528 000			528 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	11 512 885			11 512 885
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 179 770			2 179 770
35	Tulajdonosi bevételek	226 000			226 000
36	Ellátási díjak				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 466 233			3 466 233
38	Általános forgalmi adó visszatérítése				
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	10 150			10 150
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	2 864 830			2 864 830
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		36 000 000		36 000 000
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése		36 000 000		36 000 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				

55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	524 027 227	66 867 596	14 935 223	605 830 046
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	59 539 080	434 197		59 973 277
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	59 539 080	434 197		59 973 277
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	59 539 080	434 197		59 973 277
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	583 566 307	67 301 793	14 935 223	665 803 323
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	375 512 657	33 049 233	14 935 223	408 561 890
2	Személyi juttatások	205 118 709	13 192 924		218 311 633
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 992 252			15 992 252
4	Dologi kiadások	112 426 251	18 981 635	14 735 711	146 143 597
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000			40 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	1 975 445	874 674	199 512	3 049 631
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		874 674	199 512	1 074 186
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések				
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	532 970			532 970
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 442 475			1 442 475
19	- Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	66 738 149	28 400 000		95 138 149
23	Beruházások	66 738 149	28 400 000		95 138 149
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások				
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				

31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	442 250 806	61 449 233	14 935 223	518 635 262
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	141 315 501	5 852 560		147 168 061
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 079 522			7 079 522
51	Központi, irányító szervi támogatás	134 235 979	5 852 560		140 088 539
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
53	Pénzügyi lízing kiadásai				
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
57	Külföldi értékpapírok beváltása				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
61	Váltókiadások				
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	141 315 501	5 852 560		147 168 061
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	583 566 307	67 301 793	14 935 223	665 803 323
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	4			4
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	79	31		110

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz

Az 1. §-hoz

A költségvetési bevételek és kiadások főösszege került megemelésre. Jelen szakasz a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások változását mutatja be kiemelt előirányzatonként.

A 2. §-hoz

Meghatározza, hogy a költségvetési rendelet mellékletei helyébe jelen rendelet mely mellékletei lépnek.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

A 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítására készült rendelet-tervezethez

1. A rendelet megalkotásának valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

1.1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

Az önkormányzatok kötelező jellegű feladatai köré tartozik a költségvetés elfogadása, illetve annak indokolt esetben történő módosítása. A rendelet megalkotását törvény írja elő. A rendelet módosításának társadalmi, gazdasági és költségvetési hatása jelen esetben pozitív, mivel bevételi többlet miatt kell az önkormányzatnak költségvetését módosítania.

2. Környezeti és egészségi következményei:

Nem mérhető.

3. Az adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Az önkormányzati rendelet megalkotása, az abban meghatározott feladatok teljesítése a hivatal apparátusára nagy terhet ró.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetés elfogadott tervszámainak realizálása, költségvetési rendeleten történő átvezetése fontos, mert így tudunk a gazdálkodásról reális képet alkotni, illetve a központi költségvetés felé pontos adatot szolgáltatni.

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

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi és tárgyi feltételt.

Kántorjánosi, 2025. szeptember 16.



