

Hosszúhetény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelete

Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025 (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Hosszúhetény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Magyarország Alaptörvénye 32. cikk 1. bek. f.) pontja, Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 111. § (1)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § 2 bekezdésében foglaltakra,

[2] a Képviselő-testület a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság véleményét és javaslatát kikérve,

[3] a 2025 évi költségvetésről szóló 1/2025 (II.20.) önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3–5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2025.évi költségvetésének

- a) **tárgyévi költségvetési bevételeit 1.096.837.809,- Ft-ban,***
 - aa) működési költségvetési bevételeit 859.143.513,- Ft-ban,*
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 237.694.296,- Ft-ban,*
- b) **tárgyévi költségvetési kiadását 1.148.853.030,- Ft-ban,***
 - ba) működési költségvetési kiadását 870.704.608,- Ft-ban,*
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 278.148.422,- Ft-ban,*
- c) **költségvetési hiányát 52.015.221,- Ft-ban,***
 - ca) működési költségvetési hiányát 11.561.095,- Ft-ban,*
 - cb) felhalmozási költségvetési hiányát 40.454.126,- Ft-ban,*
- d) **előző év felhasználható pénzmaradványát 67.487.077,- Ft-ban,***
 - da) működési pénzmaradványát 67.487.077,- Ft-ban,*
 - db) felhalmozási pénzmaradványát 0,- Ft-ban,*
- e) **finanszírozási célú műveletek bevételeit 209.367.825,- Ft-ban,***
 - ea) működést szolgáló finanszírozási bevételeit 209.367.825,- Ft-ban,*
 - eb) felhalmozást szolgáló finanszírozási bevételeit 0,- Ft-ban,*
- f) **finanszírozási célú műveletek kiadását 224.839.681,- Ft-ban,***
 - fa) működés finanszírozását szolgáló kiadását 224.839.681,- Ft-ban,*
 - fb) felhalmozás finanszírozását szolgáló kiadását 0,- Ft-ban állapítja meg.*

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés a) és b) pontjaiban megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összesítve a 2. számú melléklet szerint a felhalmozási bevételeit és kiadásait a 3. számú melléklet szerint, az önkormányzat egyesített bevételeit és kiadásait a 4. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványát, a finanszírozási célú műveletek működési és felhalmozási célú

bevételeit és kiadásait, az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési keretét és a normatív állami támogatást az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont konszolidált költségvetési mérlegét a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat fenntartói mérlegét az intézmények költségvetésével együtt az 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) A helyi önkormányzat nevében az 1. cím és ehhez tartozó kiemelt előirányzat csoportjai feletti kötelezettség vállalója a polgármester. A polgármesteri kötelezettségvállalást megelőző döntési rend, a hatályos jogszabályok szerinti. A polgármester kötelezettségvállalási jogát általa felhatalmazott személyre átruházhatja. A Hosszúhetényi Polgármesteri Hivatal nevében a 2. cím és hozzá tartozó előirányzatokra a kötelezettségvállaló a jegyző. A jegyzői kötelezettségvállalást megelőző döntési rend, a hatályos jogszabályok szerinti. A jegyző a kötelezettségvállalási jogát általa felhatalmazott személyre átruházhatja. A Zengő Óvoda és Konyha nevében a 3. címre és hozzá tartozó előirányzatokra a kötelezettségvállaló az intézményvezető. A Nemes János Művelődési Központ nevében a 4. címre és a hozzá tartozó előirányzatokra a kötelezettségvállaló az intézményvezető. Az intézményvezető kötelezettségvállalást megelőző döntési rend, a hatályos jogszabályok szerinti. Az intézményvezető a kötelezettségvállalási jogát általa felhatalmazott személyre átruházhatja.

(2) Külön jogszabály alapján a jegyző döntési hatáskörébe utalt előirányzatok, valamint a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény hatálya alá tartozó választások helyi, területi előkészítésére, lebonyolítására felhasználandó pénzeszközök felett kötelezettségvállalásra a jegyző jogosult.”

2. §

A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. és 9. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„8. §

A Képviselő-testület a közfoglalkoztatotti tervet a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A költségvetési évet követő 3 év várható előirányzatait nem tartalmazza a költségvetési rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően. Azt a képviselő-testület a 2011.évi CXCV. törvény 29/A. § bekezdése szerint külön határozatban állapítja meg. A gördülőtervet a 10. számú melléklet tartalmazza.”

3. §

A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. és 12. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„11. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de –a finanszírozási műveletet is figyelembe véve– együttesen egyensúlyban a 11. sz. melléklet tartalmazza.

12. §

A Képviselő-testület a 2025. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.”

4. §

- (1) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hosszúhetény, 2025. augusztus 25.


dr. Csoranyi László
polgármester




dr. Orbán László
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján 2025. szeptember 15-én kihirdetésre került.

Hosszúhetény, 2025. szeptember 15.

dr. Orban László
jegyző



1. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2_számu melléklet működési bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3_számu melléklet felhalmozási bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4_számu melléklet összesített bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5_számu melléklet pénzmaradvány, finansz, ktgv.keret.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6_számu melléklet összevont konszolidált mérleg.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7_számu melléklet fenntartói és intézményi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9_számu melléklet közfoglalkoztatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10_számu melléklet gördülőterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11_számu melléklet működési felhalmozási bevétel kiadás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet az 5/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez (A melléklet szövegét a(z) 12_számu melléklet előirányzat felhasználási ütemterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Részletes indokolás

**Az 1–5. §-hoz és az 1–10. mellékletehez
Költségvetési előirányzat (terv) módosítása:**

Az Önkormányzat költségvetési előirányzatának (terv) módosítása:

Bevételi előirányzat (terv) módosítása: 223.326.476,- Ft.

Az önkormányzatok működési célú támogatásának előirányzata módosult a kiegészítő és májusi felmérés alapján 15.893.190- Ft-tal.

- polgármester bértámogatása	2.919.305.- Ft
- hivatal bértámogatása	5.096.025.- Ft
- egyes köznevelési feladatok támogatása	1.708.474.- Ft
- egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.szociális pótlék	618.111.- Ft
- gyermekétkeztetési feladatok támogatása (májusi felmérés)	963.330.- Ft
- kulturális feladatok bérjellegű támogatása	4.804.275.- Ft
- szociális tűzifa támogatás	3.227.070.- Ft
- átcsoportosítás (szoc.tűzifa,kult.fel.bérj.tám,póttámogatás)	-3.672.901.- Ft
-2023.évi normatíva felülvizsgálat póttámogatása	229.501.- Ft

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül módosult 38.954.740.- Ft-tal:

Közfoglalkoztatás	12.317.181.- Ft
Átcsoportosítás 2025.évi megelőlegezés	15.471.856.- Ft
Mesés Mecsek Turizmusfejlesztési pályázatTOP_PLUSZ1.1.3-21	11.165.703.- Ft

Az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül módosult -10.313.704.- Ft-tal:

Közfoglalkoztatás (eszközbeszerzés)	851.999.- Ft
Mesés Mecsek Turizmusfejlesztési pályázat átcsoportosítás 21	TOP_PLUSZ1.1.3- -11.165.703.- Ft

A féléves adós zárás során az építményadó adó 191.307.- Ft-tal megemelésre került.

A tulajdonosi bevételek (koncessziós díj) 1.337.044.- Ft-al és az áfa-ja 361.000.- Ft-tal megemelésre került.

Az egyéb működési bevételek megemelésre kerültek 6.367.379.- Ft-tal (áram, gáz túlfizetések visszatérítése).

Egyéb működésre átvett pénzeszközök megemelésre került 1.347.051.- Ft-tal:

Átmeneti kölcsön törlesztés	273.208.- Ft
2024.évi ivóvíz és csatornaszolg.fel nem használt része	1.073.843.- Ft

Egyéb felhalmozásra átvett pénzeszközök megemelésre került 392.500.- Ft-tal (közműhozzájárulások).

2025. évi megelőlegezés átcsoportosításra került (-15.471.856.- Ft).

Kiadási előirányzat (terv) módosítása: 223.326.476,- Ft.

A személyi juttatások és járulékok megemelésre kerültek 15.089.600.- Ft-tal (közfoglalkoztatás 14.989.600.- Ft).

A dologi kiadások 17.295.472.- Ft-tal növekedtek és átcsoportosítások voltak:

- Készletbeszerzés	2.541.000.- Ft
- Szolgáltatási kiadások	-5.007.879.- Ft
- Különféle befizetések	19.762.351.- Ft

Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások megemelésre kerültek 1.981.736.- Ft-tal:

2023.évi normatíva felülvizsgálat kamata	66.413.- Ft
2024.évi beszámoló visszafizetési kötelezettsége	841.480.- Ft
2024.évi fel nem használt víz és csatornatámogatás	1.073.843.- Ft

Működési célú visszatérítendő támogatások megemelésre került 120.000.- Ft-tal (átmeneti kölcsön).

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre módosult -1.000.000.-Ft-tal (átcsoportosítás).

A beruházások 2.704.500.- Ft-tal és a felújítások 6.193.306.- Ft-tal módosultak.

Beruházás: közfoglalkoztatás eszközbeszerzése +áfa 1.487.500.- Ft, 012/4. hrsz vásárlása 1.217.000.- Ft.

Felújítás: Régi mozi felújítása +áfa 3.508.885.- Ft, Bazsarózsa, Hunyor, Kosbor utca útépítés +áfa 2.684.421.- Ft.

Egyéb felhalmozási célra támogatások államháztartáson belül átcsoportosításra került -3.325.963.-Ft-tal (régimozsi).

A **Polgármesteri Hivatalnál** a kiadási oldalon átcsoportosítások voltak a személyi juttatások és a dologi kiadások között.

A **Zengő Óvodánál** a bevételi és a kiadási oldalon átcsoportosítások voltak.

A **Nemes János Művelődési Központnál** a bevételi oldalon megemelésre került az egyéb működési célú átvett pénzeszközök 1.457.000.- Ft-tal (Jegenyész János emlékkönyv pályázat), a kiadási oldalon megemelésre kerültek a dologi kiadások a pályázat összegével és átcsoportosítások voltak.

