1. sz. melléklet

FH/243-1/2025

ELŐTERJESZTÉS

Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 27-i ülésére

Tárgy: Fülöpháza Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Balogh József János
polgármester

Az előterjesztést készítette: Halcsikné Szabó Ágnes
pénzügyi irodavezető

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta: A képviselő-testület bizottsága

Törvényességi véleményezésre megkapta: Vincze Miklós
jegyző

Törvényességi észrevételem nincs: Vincze Miklós
jegyző

Döntési javaslat: rendelet-tervezet
Döntési változatok száma: 1
Mellékletek: hatásvizsgálati lap

FÜLÖPHÁZA KÖZSÉG POLGÁRMESTERE
□ 6042 Fülöpháza, Kossuth u. 5. □ 76/377-182
e: polghiv@fulophaza.hu

ELŐTERJESZTÉS

Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 27-i ülésére

Tárgy: Fülöpháza Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV számú törvény 34. § (4) bekezdés alapján költségvetésünket módosítjuk a bekövetkezett változások függvényében.

A Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének Fülöpháza Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (III. 07.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbiak szerint teszek javaslatot:

Kiadások:

Beruházási kiadások előirányzatát 3 073 452 Ft-tal növeltük, a felújításokról csoportosítottuk át a TOP Kossuth utca felújítás keretében megvalósult közvilágítás fejlesztés költségét.

A **felújítások előirányzatát** csökkentettük 3 073 452 Ft-tal az átcsoportosítás miatt.

A fent felsorolt módosítások nem érintik a költségvetés főösszegét és a tartalékot.

A fent felsorolt módosításokkal az önkormányzat összevont ***kiadás-bevétel főösszege*** 179 175 769 Ft-ról 183 609 062Ft-ra növekedett.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:
ad 1. §
Felsorolja a módosítással érintett mellékleteket.

ad 2. §
Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza, és biztosítja a technikai deregulációt.

Az egyszerűsített hatásvizsgálati lap az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésemet és a rendelet-módosításra vonatkozó javaslatomat fogadja el.

Fülöpháza, 2025. február 19.

Balogh József János
polgármester

1. számú melléklet

Fülöpháza Község Önkormányzat költségvetési mérlege

ezer Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024.12.19. módosított előirányzat	2024.12.31. módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024.12.19. módosított előirányzat	2024.12.31. módosított előirányzat
I. Működési költségvetés	**100 978**	**107 677**	**107 677**	**I. Működési költségvetés**	**160 926**	**163 723**	**163 723**
1. Közhatalmi bevételek	**35 500**	**37 874**	**37 874**	**1. Személyi juttatások**	**35 681**	**42 845**	**42 845**
1.1. Vagyoni t. adó és termékek és szolgáltatások adói	*35 000*	*37 374*	*37 374*				
1.2. Egyéb közhatalmi bevételek	*500*	*500*	*500*				
2. Működési bevételek	**12 840**	**13 167**	**13 167**	**2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**5 520**	**6 422**	**6 422**
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**52 638**	**56 536**	**56 536**	**3. Dologi kiadások**	**64 785**	**65 656**	**65 656**
3.1. Önkormányzatok működési támogatásai	*52 188*	*55 807*	*55 807*	**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**2 000**	**2 000**	**2 000**
3.2. Elvonások és befizetések bevételei				**5. Egyéb működési kiadások**	**52 940**	**46 800**	**46 800**
3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	*450*	*729*	*729*	*5.1. Elvonások és befizetések*			
ebből OEP-től átvett pénzeszköz				*5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre*			
4. Működési célú átvett pénzeszközök	**0**	**100**	**100**	*5.3. Egyéb működési célú kiadások*	*52 940*	*46 800*	*46 800*
4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	*0*	*0*	*0*	*ebből: Tartalékok*	*36 400*	*28 281*	*28 281*
4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	*0*	*100*	*100*	*5.4.Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre*			
II. Felhalmozási költségvetés	**8 189**	**13 618**	**13 618**	**II. Felhalmozási költségvetés**	**12 671**	**17 903**	**17 903**
1. Felhalmozási bevételek	**0**	**1 209**	**1 209**	**1. Beruházási kiadások**	**3 500**	**7 232**	**10 305**
1.1. Immateriális javak értékesítése				**2. Felújítások**	**9 171**	**10 671**	**7 598**
1.2. Ingatlanok értékesítése	*0*	*1 209*	*1 209*	**3. Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**0**	**0**
1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				*3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre*	*0*	*0*	*0*
1.4.Részesedések értékesítése							

1.5.Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**8 189**	**11 909**	**11 909**	*3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre*	*0*	*0*	*0*
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				*3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás*			
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				*3.4.Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre*	*0*	*0*	*0*
2.2.Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	*8 189*	*11 909*	*11 909*				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**0**	**500**	**500**	**4. Tartalékok felhalmozási célra**			
3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről							
3.2.Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		*500*	*500*				
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**109 167**	**121 295**	**121 295**	**A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**173 597**	**181 626**	**181 626**
				Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	**-64 430**	**-60 331**	**-60 331**
				Működési költségvetés tárgyévi egyenlege	-59 948	-56 046	-56 046
				Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege	-4 482	-4 285	-4 285
				B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	**1 983**	**1 983**	**1 983**
				Működési célú finanszírozási kiadás	1 983	1 983	1 983
				Felhalmozási célú finanszírozási kiadás			
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	**66 413**	**62 314**	**62 314**	**A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT EGYENLEGE**	**-66 413**	**-62 314**	**-62 314**
B/ BELSŐ FORRÁSBÓL	**24 430**	**20 331**	**20 331**	Működési egyenleg összesen	-61 931	-58 029	-58 029
1. Maradvány igénybevétele működési célra	24 430	16 046	16 046	Felhalmozási egyenleg összesen	-4 482	-4 285	-4 285
2. Maradvány igénybevétele felhalmozási célra		4 285	4 285				
C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL	**41 983**	**41 983**	**41 983**				
1. Működési célú finanszírozási bevétel	41 983	41 983	41 983				
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel							
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	**175 580**	**183 609**	**183 609**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)**	**175 580**	**183 609**	**183 609**

Egyszerűsített hatásvizsgálat lap						
Hatásvizsgálat típusa*	előzetes / utólagos					
Vizsgálat ideje	2025.02.19					
Vizsgált rendelet megnevezése	Fülöpháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (.....) számú önkormányzati rendelete Fülöpháza Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (III. 07.) önkormányzati rendelete					
1. lépés: Stakeholder elemézés - az egyszerűsített módszertan alapján						
	Érintett 1	**Érintett 2**	**Érintett 3**	**Érintett 4**	**Érintett 5**	**Érintett 6**
Azonosított Stakeholderek (érintetti csoportok) megnevezése:	**Közös Önkormányzati Hivatal**	**Önkormányzat**	**Társulás**			
Céljaik azonosítása (pénzügyi, szakmai, kényelmi):	**pénzügyi**	**pénzügyi**	**pénzügyi**			
Viselkedésük (semleges vagy blokkoló):	**semleges**	**semleges**	**semleges**			
2. lépés: Vizsgálandó hatások azonosítása						
Vizsgálandó hatás	Ügyfelekre gyakorolt hatás	Foglalkoztatásra, szociális helyzetre gyakorolt hatás	Környezetre gyakorolt hatás	Gazdaságra, költségvetésre gyakorolt hatás	Egészségre gyakorolt hatás	
Hatás (probléma) leírása	nincs	nincs	nincs	előirányzat hiánya	nincs	
Melyik Stakholder csoporttal kapcsolatos?	mindet érinti	mindet érinti	mindet érinti	mindet érinti	mindet érinti	
Hatása a Stakholder csoportra:	nincs	nincs	nincs	előirányzatgazdálkodás megvalósítása, jogszabályi előírás teljesítése	nincs	
Érintett jogszabályi rendelkezés/ek (§)	költségvetési rendelet módosítása a szabályszerű működés biztosítása (kötelezettségvállalás, fedezet biztosítása) érdekében					
3. lépés: Hatások számszerűsítése (egyszerűsített CBA elemzés)						
Költségbecslés	Számszerűsíthető költség tétel**	költségvetési főösszeg				
	Számszerűsíthető költség mértéke	183 609 062 Ft				
	Egyéb költségek*** megnevezése					
	Egyéb költség számszerűsített mértéke**** (pl.: esetleges kártérítés)					
	Költség mennyisége	*érintettek száma x előfordulás gyakorisága =*				
	Számítás eredménye	0 Ft				

Költség várható mértéke	*(számszerűsíthető költség mértéke + egyéb költség számszerűsített mértéke) x költség mennyisége =*					
Számítás eredménye						
Várható haszon mértéke						
Várható költség mértéke a várható haszonhoz képest	alacsony / közepes / magas					
Szabálymódosítás szükséges*	igen / nem	igen / nem	igen / nem	igen / nem	igen / nem	igen / nem
Módosítási javaslat	költségvetési fedezet biztosítása					
Adminisztrációs terhek mérése - amennyiben az ügyfelekre gyakrolt hatás esetében szükséges						
Vizsgálat ideje	2025.02.19					
Vizsgált jogszabály/rendelkezés	Fülöpháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (.....) számú önkormányzati rendelete Fülöpháza Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (III.07.) önkormányzati rendelete módosításáról					
Érintett csoportok megnevezése	mind					
Hatása az érintettekre	nincs					
A rendelkezésben foglalt információs kötelezettség/adatigény/adminisztrációs tevékenység megnevezése	nincs					
Adminisztratív költség	Adminisztratív tevékenységek költsége	*adminisztrációs idő x óra ráfordítás + anyagköltség=*				
	Számítás eredménye					
	Adminisztratív tevékenység mennyisége	*érintettek száma x előfordulás gyakorisága =*				
	Számítás eredménye					
Adminisztrációs teher mértéke (számítás)	*adminisztratív tevékenység költsége x adminisztratív tevékenység mennyisége =*					
Számítás eredménye	0					
Adminisztrációs teher minősítése*	elhanyagolható / közepes / jelentős					
Szabálymódosítás szükséges*	igen / nem					
Módosítási javaslat						

* A megfelelő állítás aláhúzandó!

** Azon költségek, amelyek egyértelműen megadhatók Ft összegben

*** Azon becsült költségek, amelyek nem adhatóak meg egyértelműen Ft összegben.

**** A Ft összegben egyértelműen nem megadható költségek becsléséhez azt a Ft összeget kell beírni, amely a rendelkezés miatti károk (pl. kártérítés összege, környezetszennyezéshez kapcsolódó bírság stb.) vagy az elmaradó haszon (pl.árbevétel-kiesés) nagyságát tükrözik.

Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete

Fülöpháza Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (III. 07.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4) bekezdéseiben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározott feladatkörében eljárva,

[3] Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 5/2023. (III.14.) önkormányzati rendelete 31 § (1) bekezdés e) pontja alapján az Ügyrendi, Vagyon-nyilatkozattételi, Összeférhetetlenségi Bizottság véleményének kikérésével, Fülöpháza Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (III. 7.) önkormányzati rendeletének módosításával kapcsolatban a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Fülöpháza Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (III. 7.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A R. 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

2. §

Ez a rendelet 2025. február 28-án 15 órakor lép hatályba.

1. melléklet a .../2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2024. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Fülöpháza Község Önkormányzat költségvetési bevételei kiadásai

				Ft
Megnevezés	**2024.évi**	**2024. 12. 19.**	**Változás**	**2024. 12. 31.**
	eredeti ei.	**mód.ei.**		**mód.ei.**
Önkormányzatok működési támogatásai	52 187 612	55 806 890	0	55 806 890
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	450 000	729 999	0	729 999
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	52 637 612	56 536 889	0	56 536 889
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 188 987	11 908 988	0	11 908 988
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 188 987	11 908 988	0	11 908 988
Vagyoni tipusú adók	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	33 000 000	35 374 059	0	35 374 059
Gépjárműadók	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0

Termékek és szolgáltatások adói	33 000 000	35 374 059	0	35 374 059
Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	500 000	0	500 000
Közhatalmi bevételek	35 500 000	37 874 059	0	37 874 059
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	1 790 811	1 790 811	0	1 790 811
Közvetített szolgáltatások értéke	1 089 970	1 089 970	0	1 089 970
Tulajdonosi bevételek	2 348 663	2 348 663	0	2 348 663
Ellátási díjak	3 335 691	3 335 691	0	3 335 691
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 817 842	2 144 191	0	2 144 191
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
Kamatbevételek	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	457 543	457 543	0	457 543
Működési bevételek	**12 840 520**	**13 166 869**	**0**	**13 166 869**
Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	1 208 700	0	1 208 700
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	0	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	1 208 700	0	1 208 700
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	100 000	0	100 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	100 000	0	100 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500 000	0	500 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500 000	0	500 000
Költségvetési bevételek	**109 167 119**	**121 295 505**	**0**	**121 295 505**
Személyi juttatások	35 681 000	42 845 715	0	42 845 715
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 520 000	6 422 345	0	6 422 345

Dologi kiadások	64 784 870	65 655 685	0	65 655 685
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
Egyéb működési célú kiadások	52 939 322	46 800 001	0	46 800 001
Beruházások	3 500 000	7 231 529	3 073 452	10 304 981
Felújítások	9 171 356	10 670 733	-3 073 452	7 597 281
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
Költségvetési kiadások	**173 596 548**	**181 626 008**	**0**	**181 626 008**
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 983 054	1 983 054	0	1 983 054
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
Belföldi értékpapírok bevételei				
Maradvány igénybevétele	24 429 429	20 330 503	0	20 330 503
Központi, irányító szervi támogatás				
Betétek megszüntetése	40 000 000	40 000 000	0	40 000 000
Finanszírozási bevételek	66 412 483	62 313 557	0	62 313 557
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 983 054	1 983 054	0	1 983 054
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai				
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai				
Finanszírozási kiadások	**1 983 054**	**1 983 054**	**0**	**1 983 054**
Bevételek összesen	**175 579 602**	**183 609 062**	**0**	**183 609 062**
Kiadások összesen	**175 579 602**	**183 609 062**	**0**	**183 609 062**

”

2. melléklet a .../2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2024. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Beruházási és fejlesztési kiadások pénzügyi finanszírozása

Ft

Megnevezés	2024.évi eredeti előir.	2024.09.25. mód.ei.	változás	2024.12.31. mód.ei.	EU forrásból hazai társfinanszírozással	Állami támogatás	Hitelfelvétel	Önkormányzat saját bevételei (adó, egyéb)
Felújítás								
TOP Kossuth utca felújítás	9 171 356	9 570 733	-3 073 452	6 497 281	6 097 904			399 377
Temető felújítás	0	1 100 000		1 100 000				1 100 000
Összesen	**9 171 356**	**10 670 733**	**-3 073 452**	**7 597 281**	**6 097 904**	**0**	**0**	**1 499 377**
Felhalmozás, beruházás								
MFP köztemető fejlesztés	0	3 731 529		3 731 529	3 731 529			**0**
önkormányzati feladatellátás tárgyi eszköz beszerzés	2 000 000	2 000 000		2 000 000				2 000 000
Új TRT alkotás	1 500 000	1 500 000		1 500 000		1 500 000		0
TOP Kossuth utca felújítás/közvilágítás		0	3 073 452	3 073 452	3 073 452			0
Összesen	**3 500 000**	**7 231 529**	**3 073 452**	**10 304 981**	**6 804 981**	**1 500 000**	**0**	**2 000 000**

”