

ELŐTERJESZTÉS

**Csemő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 18-i ülésére**

Ügyiratszám:

Minősítés:

Napirendi pont:

**Az előterjesztés minősített többséget igényel:
igen nem**

Az előterjesztés tárgya:

Előterjesztés Csemő Község 2024. évi költségvetésének módosításáról

A napirendi pont előterjesztője: **Szűcs Judit polgármester**

Az előterjesztést készítette: **Urbán Mónika pénzügyi
Schweierné Juhász Katalin aljegyző**

Az előterjesztést véleményező bizottságok:

- Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Jegyző törvényességi szempontból megvizsgálta:

Megjegyzések:

Kiadási dátum: **2025. február 13.**



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL./FAX: (06-53) 392-001 • TEL: (06-53) 392-122 • EMAIL: hivatal@cemo.hu



www.cemo.hu

**Tárgy: a 7/2024. (II.29.) költségvetési
rendelet módosítása**

ELŐTERJESZTÉS **Csemő Község Képviselő-testületének** **2025. február 18-án tartandó ülésére**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

- | | |
|--------------------------------|--|
| a.) kiadási főösszegét | 1.051.390.580 Ft-ban |
| b.) bevételi főösszegét | 1.051.390.580 Ft-ban állapította meg. |

A jelenlegi előirányzat-módosítással

- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| a kiadási főösszeg | 1.575.189.994 Ft-ra |
| a bevételi főösszeg | 1.575.189.994 Ft-ra módosul. |

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételei módosításra kerültek az alábbi sorokon, egyrészt többletbevételek teljesülése, másrészt egyes bevételek elmaradása, valamint az állami támogatások kötelező rendezése miatt.

Az Önkormányzatok működési támogatásai rovatok előirányzatai mindösszesen 772.462 Ft-tal növekedtek, mely összeg a szociális és gyermekjóléti támogatás növekedését 533.603 Ft-ot, a szociális tüzelőanyagra kapott 1.626.870 Ft támogatást, valamint a gyermekétkeztetési feladatok támogatás 1.388.011 Ft csökkenését tartalmazza.

A Működési célú támogatási bevétel ÁH-n belül sor 4.174.811 Ft-tal növekedett, mely összeg a közhasznú foglalkoztatás támogatásából áll.

A Felhalmozási célú támogatási bevétel ÁH-n belül sor 112.015.325 Ft csökkenését a Zöldhalmi Ivóvíz projektre (KEHOP-2.1.3.15-2016-00020) betervezett támogatás még ki nem utalt része eredményezte.

A Közhatalmi bevételek sor 2.035.230 Ft-os csökkenését a teljesítések alapján egyrészt az iparüzési adó (1.000.000 Ft) és késedelmi pótlék (1.500.000 Ft) előirányzatok csökkenése, másrészt a termőföld bérbeadása miatt befolyt adó bevétel (464.770 Ft) indokolja.

A Működési bevételek sor összességében 1.150.000 Ft-tal emelkedett.

Ez az összeg a faanyag értékesítéséből (3.000.000 Ft), a helypénzből (300.000 Ft), a visszaigényelt áfából (500.000 Ft), az áram és gáz visszatérítésből (700.000 Ft) befolyt többlet; illetve a továbbszámlázott rezsiköltségek (150.000 Ft), víz- és csatornaszolgáltatási bérleti díj (700.000 Ft), étkezési díj előirányzatok 2 500 000 Ft mérsékléséből adódott.

A Finanszírozási bevételek előirányzatát 21.480.688 Ft-tal növeljük, mely a 2025.00.havi megelőlegezés összege.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadásai módosításra kerültek több soron. Néhány esetben növelni kellett a kiadásainkat, de sok esetben a céltudatos takarékoskodásnak köszönhetően, valamint a beruházások és felújítások teljesülésének következő évre történő áthúzódása miatt csökkentettük az előirányzatokat.

A Személyi juttatások kiadásai előirányzat 2.524.322 Ft-tal emelkedett, melyet a közhasznú munkavégzés keretében kifizetett munkabérek költségeinek (3.924.322 Ft) növekedése, valamint a normatív jutalmak, megbízási díjak és egyéb külső személyi juttatások (összesen 1.400.000 Ft) csökkenése indokoltak.

A Munkaadói járulékok 549.511 Ft-os csökkenése a fentiekben említett személyi juttatások emelkedésének vonzata (250.489 Ft) és 800.000 Ft mérséklése.

A Dologi kiadások sorok mindösszesen 10.643.365 Ft-os negatív változása az alábbiakból adódott:

- előirányzatok növekedése:
 - a szociális tüzelőanyag támogatás összegével, 1.626.870 Ft-tal növeltük
 - az ellátottak pénzbeli juttatásáról átcsoportosításra került 1.129.765 Ft a karácsonyi csomaghoz vásárolt termékek miatt
- előirányzatok csökkenése:
 - a villamosenergia szolgáltatást 3.000.000 Ft-tal,
 - a gázenergia szolgáltatást 3.000.000 Ft-tal,
 - a víz- és csatorna szolgáltatást 500.000 Ft-tal,
 - a karbantartási szolgáltatásokat 3.000.000 Ft-tal,
 - a közvetített szolgáltatásokat 200.000 Ft-tal,
 - a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokat 3.500.000 Ft-tal mérsékeltek.

Az Ellátottak pénzbeli juttatásai sorról 11.129.765 Ft egyrészt átcsoportosításra került a dologi kiadások sorra 1.129.765 Ft a karácsonyi csomaghoz vásárolt termékek végett, illetve

10.000.000 Ft-tal csökkentettük az iskolakezdési, a karácsonyi és települési támogatásokat a teljesítési adatok alapján.

Az Egyéb működési célú támogatások sor 1.000.000 Ft-os csökkenése a civil szervezeteknek nyújtott támogatás miatt keletkezett, hiszen a tervezettnél kevesebb összeggel járultunk hozzá.

A Beruházási kiadások sora összességében 118.249.979 Ft-tal csökkent:

- településrendezési terv elkészítésének elmaradása miatt 2.126.000 Ft-tal
- az elkészült műhely féltetőből fennmaradt 228.258 Ft összeggel,
- a Templom téri színpadra tervezett összegből 880.396 Ft-tal,
- az iskola melletti telephelyre tervezett tároló költsége következő évre húzódása végett 3.000.000 Ft-tal
- Zöldhalmi Ivóvíz projektre (KEHOP-2.1.3.15-2016-00020) betervezett támogatás még ki nem utalt részével, 112.015.325 Ft-tal.

A Felújítások sora összességében 666.200 Ft-tal csökkent:

- a Posta utca 1. szám alatti ingatlan nyílászáró cseréjének összegéből fennmaradt 31.200 Ft-tal,
- Bácsvíz havaria elektromos tolózár és egyéb felújításból megmaradt 635.000 Ft összeggel.

A Finanszírozási kiadások 19.330.000 Ft-tal csökkentek az intézmények előirányzatainak rendezése miatt.

A Tartalék sor 72.571.904 Ft-tal növekedett, a fentiekben részletezett átcsoportosítások miatt.

A Csemői Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét 145.828.669 Ft-ban

b.) bevételi főösszegét 145.828.669 Ft-ban állapította meg.

A jelenlegi előirányzat-módosítással

a kiadási főösszeg 143.437.588 Ft-ra

a bevételi főösszeg 143.437.588 Ft-ra módosul.

A 2024. évre vonatkozóan a teljesítési adatok alapján az alábbiakban ismertetett előirányzat módosítások váltak szükségessé:

BEVÉTELEK

A hivatal **közhatalmi bevételek** sorát 420.000 Ft-tal, a házasságkötések bevételeinek összegével növeljük.

A **működési bevételek** sor 70.000 Ft mérséklése szükséges a kerekítési bevételek, valamint az állati melléktermék felrakodás teljesítés hiánya miatt.

A **finanszírozási bevételeket** 5.350.000 Ft-tal csökkentjük.

KIADÁSOK

A **személyi juttatások** előirányzati sort összesen 1.800.000 Ft-tal, a **munkaadókat terhelő járulékokat** pedig összesen 1.400.000 Ft-tal csökkentjük

A **dologi kiadásokat** összesen 1.723.675 Ft-tal, a **beruházásokat** pedig 76.325 Ft-tal csökkentjük.

A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde 2024. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét **294.123.000 Ft-ban**

b.) bevételi főösszegét **294.123.000 Ft-ban** állapította meg.

A jelenlegi előirányzat-módosítással

a kiadási főösszeg **280.133.000 Ft-ra**

a bevételi főösszeg **280.133.000 Ft-ra** módosul.

A 2024. évre vonatkozóan az alábbiakban ismertetett előirányzat módosítások váltak szükségessé:

BEVÉTELEK

Az óvoda és mini bölcsőde **működési bevételeit** a gondozási díj és a kerekítési bevételek elmaradása miatt összesen 20.000 Ft-tal csökkentjük.

A **finanszírozási bevételeket** 13.980.000 Ft-tal csökkentjük.

KIADÁSOK

A teljesítések alapján a **személyi juttatások** előirányzati sor 2.250.000 Ft-tal, a **munkaadókat terhelő járulékok** sort 1.500.000 Ft-tal, a **dologi kiadásokat** összesen 10.061,348 Ft-tal és a **beruházások** sort 188.652 Ft-tal szükséges csökkenteni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti adatok alapján a költségvetés módosítását megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Csemő, 2025. február 13.

Szűcs Judit s.k.
polgármester

**Csemő Község Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2025. (II.18.) számú rendelete**

az Önkormányzat költségvetéséről szóló 7/2024. (II.29.) rendelet módosításáról.

Csemő község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló többször módosított – 2011.évi CXCV tv. 34. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. /XII. 31./ Kormányrendeletben meghatározottak alapján a 7/2024. (II.29.) számú rendeletet (a továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja.

1. §.

A Rendelet 4. §. illetve a rendelet 1. számú melléklete a bevételek tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	604.939.109	614.851.097	+772.462	615.623.559
Működési célú támogatási bevétel ÁH-n belülről	14.379.816	31.631.205	+4.174.811	35.806.016
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	428.703.553	-112.015.325	316.688.228
Közhatalmi bevételek	92.000.000	70.000.000	-2.035.230	67.964.770
Működési bevételek	35.206.833	211.611.911	+1.150.000	212.761.911
Finanszírozási bevételek	304.264.822	-	+21.480.688	325.745.510
ÖSSZESEN			-86.472.594	

2. §

A Rendelet 5. §-a illetve és a rendelet 1. számú melléklete a kiadások tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Személyi juttatások	54.465.587	74.089.197	+ 2.524.322	76.613.519
Munkáltatót terhelő járulékok	6.695.622	8.191.296	-549.511	7.641.785
Dologi kiadások	215.847.834	391.444.369	-10.643.365	380.801.004
Ellátottak pénzbeli juttatásai	49.290.000	49.183.320	-11.129.765	38.053.555
Egyéb működési célú támogatások (Civil szervezetek)	4.500.000	-	-1.000.000	3.500.000
Tartalék	27.618.622	5.509.115	+72.571.904	78.081.019
Beruházások	232.134.980	657.548.598	-118.249.979	539.298.619
Felújítások	124.800	2.854.640	-666.200	2.188.440
Finanszírozási kiadások	438.535.801	-	-19.330.000	419.205.801
ÖSSZESEN			-86.472.594	

3. §

A Rendelet 4. §-a és a rendelet 1. számú melléklete a bevételek tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Közhatalmi bevételek	0	0	+420.000	420.000
Működési bevételek	0	73.966	-70.000	3.966
Finanszírozási bevételek	145.828.669	-	-5.350.000	140.478.669
ÖSSZESEN			-5.000.000	

4. §

A Rendelet 5. §-a és a rendelet 1. számú melléklete a kiadások tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Személyi juttatások	97.570.808	99.602.241	-1.800.000	97.802.241
Munkaadót terhelő járulékok	12.772.361	13.063.347	-1.400.000	11.663.347
Dologi kiadások	34.985.500	35.246.055	-1.723.675	33.522.380
Beruházások	500.000	525.945	-76.325	449.620
ÖSSZESEN			-5.000.000	

5. §

A Rendelet 4. §-a és a rendelet 1. számú melléklete a bevételek tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Működési bevételek	1.035.000	1.045.000	-20.000	1.025.000
Finanszírozási bevételek	293.088.000	-	-13.980.000	279.108.000
ÖSSZESEN			-14.000.000	

6. §

A Rendelet 5. §-a és a rendelet 1. számú melléklete a kiadások tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Személyi juttatások	227.138.128	-	-2.250.000	224.888.128
Munkaadót terhelő járulékok	30.708.845	-	-1.500.000	29.208.845
Dologi kiadások	35.776.027	35.786.027	-10.061.348	25.724.679
Beruházások	500.000	-	-188.652	311.348
ÖSSZESEN			-14.000.000	

7. §

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Csemő, 2025. február 13.

Dr. Deák Réka
jegyző

Szűcs Judit
polgármester

A rendelet kihirdetve.

Csemő, 2025. február

Dr. Deák Réka
jegyző