



Felsőpetény Község Önkormányzata

2611 Felsőpetény, Rákóczi utca 11. / E-mail: onkormanyzat.felsopeteny@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS

Felsőpetény Község Önkormányzata képviselő-testületének
2025. október 8 -i ülésére

Napirend száma: 3.

Tárgy: Felsőpetény Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.15.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló önkormányzati rendelet elfogadásának megtárgyalása

Melléklet: 2 db (előzetes hatástanulmány, rendelet-tervezet)

Készítő: dr. Görögh-Hajnis Johanna jegyző és Lichy Anikó pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő: Laczkovszki Zsolt polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az alábbiak szerint néhány nem tervezett kiadás, illetve bevétel növekedés miatt módosítani kell az előirányzatot, részleteiben nézve az alábbiak szerint:

- Az állami bevételek miatt 4.701.136, -Ft-tal szükséges emelni a működési bevételek ÁHT-n belülről előirányzatát.
- A működési bevételek 546.000, - Ft-tal, a működésre átvett pénzeszközök 266.300, - Ft-tal, a finanszírozási bevételek 42.556.426, - Ft-tal előirányzatait szükséges emelni, pótlólagos finanszírozás miatt.
- A közhatalmi bevételek előirányzatát 804.708, - Ft-tal szükséges emelni.
- Személyi juttatásokban átcsoportosításra volt szükség, és 80.000, -Ft-tal szükséges csökkenteni az előirányzatot.
- Munkaadókat terhelő járulékok esetében átcsoportosításra volt szükség, és összességében 100.000 Ft-tal szükséges növelni az előirányzatot.
- Dologi kiadások terén 7.867.260, - Ft-tal szükséges emelni az előirányzatot, melynek legfőbb oka az elnyert pályázatok kiadásai.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát 850.000, - Ft-tal növelni szükséges.
- Egyéb működési célú kiadások előirányzatát 10.764.562 Ft-tal szükséges növelni.
- A beruházások és felújítások előirányzatát 27.496.431 Ft-tal szükséges megemelni mivel folyamatban vannak pályázati beruházások és felújítások.
- A finanszírozási kiadások előirányzatát 1.876.317, - Ft-tal szükséges növelni.

- Az óvódánál a személyi juttatások előirányzatát csökkenteni szükséges az átcsoportosítások után 785.000, - Ft-tal. A munkaadókat terhelő és szocho előirányzatát 805.000, - Ft-tal emelni szükséges. A dologi kiadások előirányzatát 73.565, -Ft-tal szükséges emelni, a beruházások előirányzatát 104.025, -Ft-tal szükséges emelni az átcsoportosításokat követően. A maradvány összegével szükséges emelni a finanszírozási bevételek előirányzatát, ami 197.589, - Ft.

A fenti módosításokat követően összességében 48.874.570. Ft-tal nő a főösszeg.

Fenti indokok alapján kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet megtárgyalni, majd döntést hozni szíveskedjen.

Felsőpetény, 2025. október 6.



Lažkovszki Zsolt sk.
polgármester

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A rendelet-tervezet:

- **Társadalmi hatása:** Nincs.
- **Gazdasági, költségvetési hatása:** A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon forrásnövekedés, kiadási oldalon a gazdaság élénkítése jelentkezik.
- A rendeletnek közvetlen **környezeti hatása nincs.**
- A rendeletnek közvetlen **egészségi hatása nincs.**
- A tervezetnek **adminisztratív terheket befolyásoló közvetlen hatása:** Nincs.
- A rendelet **megalkotásának szükségessége:** A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben – az állami támogatásokkal történő egyezőség követelményének biztosítása érdekében – kötelező.
- **A jogalkotás elmaradásának várható következménye:** A jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, így a gazdálkodásról szóló adatszolgáltatás az Államkincstár részéről nem kerül elfogadásra.
- A rendelet alkalmazásához szükséges **személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi** feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

RENDELET - TERVEZET**Felsőpetény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (X. 9.) önkormányzati rendelete****az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.15.) önkormányzati rendeltének módosításáról**

[1] Az Önkormányzat gazdálkodásának az alapja az éves költségvetés, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A rendelet célja, hogy Felsőpetény Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt költségvetési rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségének és a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen.

[2] Felsőpetény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. Cikk (1) bekezdés d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés és a 115. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének módosításáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Felsőpetény Község Önkormányzata a 2025. évi költségvetés konszolidált főösszege:)

- „a) bevételi főösszegét 142.869.873 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 142.869.873 Ft-ban állapítja meg.”

(2) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszegeken belül:]

- „a) Felsőpetényi Óvoda bevételi és kiadási főösszege 25.997.726 Ft,
- b) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 142.672.283 Ft
- c) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege nettósítva: 116.872.147 Ft.”

2. §

(1) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatokként

- a) Önkormányzatok működési támogatásai áh.-on belülről 77.079.849 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 13.799.708 Ft
- c) Működési bevételek 8.970.001 Ft
- d) Működési célra átvett pénzeszköz 266.300 Ft
- e) Felhalmozási bevételek 0 Ft
- f) Finanszírozási bevételek 42.754.015 Ft.”

(2) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a) pont aa)–af) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

/) Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:

Működési kiadások, ezen belül/

- „aa) Személyi juttatások 44.601.740 Ft
- ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6.678.731 Ft
- ac) Dologi kiadások 48.348. 067 Ft
- ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.000.000 Ft
- ae) Működési célú kiadások 9.676.969 Ft, ezen belül működési célú általános tartalék: 9.676.969 Ft, működési célú céltartalékok: 0 Ft,
- af) Egyéb működési célú kiadások 1.087.593 Ft”

(3) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

/) Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:/

- „b) Felhalmozási kiadások: 27.600.456 Ft, ezen belül
 - ba) felújítások 26.607.431 Ft,
 - bb) beruházások 993.025 Ft,
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft.”

(4) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

/) Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:/

- „d) Finanszírozási kiadások 1.876.317 Ft.”

(5) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés a) pont aa) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:

A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:)

- „aa) kötelező: 168.670.009 Ft,”

(6) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés b) pont ba) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:

A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:)

- „ba) kötelező: 168.670.009 Ft,”

3. §

Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Felújítási kiadások 26.607.431 Ft, a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Beruházási kiadások: 993.025 Ft, a 7. melléklet tartalmazza. ”

4. §

- (1) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

KONSZOLIDÁLT KIMUTATÁS					
Felsőpetény Község Önkormányzat					
2025. I. félévi konszolidált költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről					
					<i>adatok eFt-ban</i>
Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	77 079 849	K1	Személyi juttatások	44 601 740
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 678 731
B3	Közhatalmi bevételek	13 799 708	K3	Dologi kiadások	48 348 067
B4	Működési bevételek	8 970 001	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	10 764 562
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	266 300	K6	Beruházások	993 025
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	26 607 431
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B8	Finanszírozási bevételek	42 754 015	K9	Finanszírozási kiadások	1 876 317
	<i>- ebből állami támogatás</i>			<i>- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása</i>	0
	<i>- ebből önkormányzati támogatás</i>			<i>- ebből egyéb finanszírozási kiadás</i>	
	<i>Működési bevételek(B1+B3+B4+B6)</i>	100 115 858		<i>Működési kiadások(K1+K2+K3+K4+K5)</i>	113 393 100
	Működési költségvetés egyenlege:	-13 277 242			

KONSZOLIDÁLT KIMUTATÁS					
Felsőpetény Község Önkormányzat					
2025. I. félévi konszolidált költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről					
	<i>Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)</i>	0		<i>Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)</i>	27 600 456
	Felhalmozási költségvetés egyenlege:	-27 600 456			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B7):	100 115 858		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K8):	140 993 556
	Költségvetési egyenleg:	-40 877 698			
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	142 869 873	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	142 869 873

„2. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS					
Felsőpetény Község Önkormányzat					
2025. I. félévi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről					
					adatok eFt-ban
Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	77 079 849	K1	Személyi juttatások	23 986 500
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 275 520
B3	Közhatalmi bevételek	13 799 708	K3	Dologi kiadások	46 472 817
B4	Működési bevételek	8 970 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	10 764 562
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	266 300	K6	Beruházások	889 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	26 607 431
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B8	Finanszírozási bevételek	42 556 426	K9	Finanszírozási kiadások	27 676 453
	Működési bevételek(B1+B3+B4+B6)	100 115 857		Működési kiadások(K1+K2+K3+K4+K5)	87 499 399
	Működési költségvetés egyenlege:	12 616 458			
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	27 496 431
	Felhalmozási költségvetés egyenlege:	-27 496 431			

KIMUTATÁS					
Felsőpetény Község Önkormányzat					
2025. I. félévi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről					
	<i>Finanszírozási bevételek (B8)</i>	42 556 426		<i>Finanszírozási kiadások (K9)</i>	27 676 453
	Felhalmozási költségvetés egyenlege:	14 879 973			
	Konszolidált bevételek	142 672 283		Konszolidált kiadások	116 872 147
	Konszolidált költségvetés egyenlege:	25 800 136			
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	142 672 283	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	142 672 283

„3. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az előirányzatok feladatonkénti felhasználásáról I. félév

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	7098908	11 936 900	-335 000	11601900	Cofogokon belüli átvezetés
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	860460	1 598 672	0	1598672	
Dologi kiadások	5673147	3 655 000	1 994 482	5649482	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	289831	0	889 000	889000	Cofogokon belüli átvezetés
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	13 922 346	17 190 572	2 548 482	19 739 054	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	704832	73 000	0	73000	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	70000	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	774 832	73 000	0	73 000	
013320	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	296220	328 000	373 000	701000	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	296 220	328 000	373 000	701 000	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	18000	20 000	0	20000	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0		0	0	
Bevételek összesen	18 000	20 000	0	20 000	
013350	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	940276	0	124 002	124002	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Beruházások	2164000	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
Kiadások összesen	3 104 276	0	124 002	124 002	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
Működési bevételek	4570103	3 343 000	0	3343000	
Felhalmozási bevételek	9496930	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	
Bevételek összesen	14 067 033	3 343 000	0	3 343 000	
018010	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0	0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	
Dologi kiadások	0	197 000	0	197000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	525717	0	1 087 593	1087593	Cofogokon belüli átvezetés
Beruházások	0	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	5094403	0	1 876 317	1876317	Cofogokon belüli átvezetés
Kiadások összesen	5 620 120	197 000	2 963 910	3 160 910	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	64852851	66 463 521	4 701 136	71164657	Cofogokon belüli átvezetés
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	57930115	0	0	0	
Bevételek összesen	122 782 966	66 463 521	4 701 136	71 164 657	
018030	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	49681	55 000	-500 000	-445000	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	30051069	0	9 676 969	9676969	Cofogokon belüli átvezetés
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	23547522	25 800 136	0	25800136	Cofogokon belüli átvezetés
Kiadások összesen	53 648 272	25 855 136	9 176 969	35 032 105	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		121 300	121300	Cofogokon belüli átvezetés
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		42 556 426	42556426	Előző évi maradvány
Bevételek összesen	0	0	42 677 726	42 677 726	
041233	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	4812744	5 198 400	-45 000	5153400	Cofogokon belüli átvezetés
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	312829	675 792	0	675792	
Dologi kiadások	36883	41 000	0	41000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	359499	0	0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	5 521 955	5 915 192	-45 000	5 870 192	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4831919	5 915 192	0	5915192	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	327240	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	5 159 159	5 915 192	0	5 915 192	
045160	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	0 0		7 725 700	7725700	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	19306169	0	26 607 431	26607431	Cofogokon belüli átvezetés
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	19 306 169	0	34 333 131	34 333 131	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	45541838	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	45 541 838	0	0 0		

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
062020	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	1400000	1 320 000	-1 320 000	0	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	8030210	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	9 430 210	1 320 000	-1 320 000	0	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		
064010	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	5385536	5 925 000	57 750	5982750	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	5 385 536	5 925 000	57 750	5 982 750	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	112380	124 000	0	124000	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	112 380	124 000	0	124 000	
052020	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	0 0		242 000	242000	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	5002100	0	0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	8430348	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	13 432 448	0	242 000	242 000	
			0		

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		
066020	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	305690	0	100 000	100000	Cofogokon belüli átvezetés
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6358	0	100 000	100000	Cofogokon belüli átvezetés
Dologi kiadások	11582925	5 960 000	-433 607	5526393	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	4760980	0	0	0	
Beruházások	6822163	0	0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	23 478 116	5 960 000	-233 607	5 726 393	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4710782	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	839998	941 000	0	941000	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	831850	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	6 382 630	941 000	0	941 000	
074032	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	0	113 000	-113 000	0	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	0	113 000	-113 000	0	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
072111	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	436531	483 000	76 156	559156	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	436 531	483 000	76 156	559 156	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		
074031	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Dologi kiadások	101007	0	173 039	173039	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	
Beruházások	0	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
Kiadások összesen	101 007	0	173 039	173 039	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
Működési bevételek	702000	0	366 200	366200	Cofogokon belüli átvezetés
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	
Bevételek összesen	702 000	0	366 200	366 200	
082044	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	3555862	3 465 600	200 000	3665600	Cofogokon belüli átvezetés
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	447149	450 528	0	450528	
Dologi kiadások	775181	852 000	11 913	863913	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	4 778 192	4 768 128	211 913	4 980 041	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		
082092	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	643357	3 465 600	0	3465600	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72824	450 528	0	450528	
Dologi kiadások	2452133	2 668 000	265 000	2933000	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	3 168 314	6 584 128	265 000	6 849 128	
			0		

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	16620	18 000	179 800	197800	Cofogokon belüli átvezetés
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	34000	0	145 000	145000	Cofogokon belüli átvezetés
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	50 620	18 000	324 800	342 800	
096015	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	9111287	7 824 557	-1 941 016	5883541	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	9 111 287	7 824 557	-1 941 016	5 883 541	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	663197	692 000	0	692000	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	663 197	692 000	0	692 000	
107051	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	8 182 464	9 002 000	0	9 002 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	8 182 464	9 002 000	0	9 002 000	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 3 213 000		0	3 213 000	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	3 213 000	0	3 213 000	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
107060	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	924560	182 000	0	182000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3954000	2 150 000	850 000	3000000	Cofogokon belüli átvezetés
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	4 878 560	2 332 000	850 000	3 182 000	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		
900020	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	0 0		0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	0	0	0 0		
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	12715801	12 995 000	804 708	13799708	Cofogokon belüli átvezetés
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	12 715 801	12 995 000	804 708	13 799 708	
081045	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	584325 0		603 841	603841	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Kiadások összesen	584 325	0	603 841	603 841	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		
091140	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Személyi juttatások	0 0		0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 0		0	0	
Dologi kiadások	792458 0		528 000	528000	Cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 0		0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0 0		0	0	
Beruházások	0 0		0	0	
Felújítások	0 0		0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 0		0	0	
Finanszírozási kiadások	0 0		0	0	
Kiadások összesen	792 458	0	528 000	528 000	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 0		0	0	
Közhatalmi bevételek	0 0		0	0	
Működési bevételek	0 0		0	0	

011130	2024. évi telejesítés	Eredeti előirányzat	I.fé módosítás	Módosított előirányzat	Indoklás
Felhalmozási bevételek	0 0		0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 0		0	0	
Finanszírozási bevételek	0 0		0	0	
Bevételek összesen	0	0	0 0		
Kiadások összesen:	185 178 806	93 797 713	47 742 729	142 672 283	
Bevételek összesen:	208 970 456	93 797 713	48 874 570	142 672 283	

„4. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS					
Felsőpetényi Óvoda					
2025. I. félévi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről					
					adatok eFt-ban
Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	20 615 240
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 403 211
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	1 875 250
B4	Működési bevételek	1	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	104 025
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B8	Finanszírozási bevételek	25 997 725	K9	Finanszírozási kiadások	0
	Működési bevételek(B1+B3+B4+B6)	1		Működési kiadások(K1+K2+K3+K4+K5)	25 893 701
	Működési költségvetés egyenlege:	-25 893 700			
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	104 025
	Felhalmozási költségvetés egyenlege:	-104 025			

KIMUTATÁS					
Felsőpetényi Óvoda					
2025. I. félévi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről					
	<i>Finanszírozási bevételek(B8)</i>	25 997 725		<i>Finanszírozási kiadások(K9)</i>	0
	Finanszírozási költségvetés egyenlege:	25 997 725			
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	25 997 726	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	25 997 726

„5. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS AZ ELŐIRÁNYZATOK FELADATONKÉNTI FELHASZNÁLÁSRÓL 2025.					
I. fé.					
Felsőpetényi Óvoda					
				Óvodai nevelés	
091110	2024. teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított ei.	Indoklás
Személyi juttatások	18 988 504	15 407 160	-6 203 174	9 203 986	cofogokon belüli átvezetés
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 467 883	2 002 931	5 000	2 007 931	cofogokon belüli átvezetés
Dologi kiadások	158 146	196 685	-104 025	92 660	cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	
Beruházások	149 730	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
Kiadások összesen	21 764 263	17 606 776	-6 302 199	11 304 577	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
Működési bevételek	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	
Bevételek összesen	0	0	0	0	
				Óvodai működtetés	

KIMUTATÁS AZ ELŐIRÁNYZATOK FELADATONKÉNTI FELHASZNÁLÁSRÓL 2025.					
I. fé.					
Felsőpetényi Óvoda					
091140	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított ei.	Indoklás
Személyi juttatások	0	5 993 080	5 418 174	11 411 254	cofogokon belüli átvezetés
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	595 280	800 000	1 395 280	cofogokon belüli átvezetés
Dologi kiadások	1 460 000	1 605 000	177 590	1 782 590	cofogokon belüli átvezetés
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	
Beruházások	125 670	0	104 025	104 025	cofogokon belüli átvezetés
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
Kiadások összesen	1 585 670	8 193 360	6 499 789	14 693 149	
			0		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
Működési bevételek	0	0	1	1	
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	
Bevételek összesen	0	0	1	1	
				Finanszírozás	
018030	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított ei.	

KIMUTATÁS AZ ELŐIRÁNYZATOK FELADATONKÉNTI FELHASZNÁLÁSRÓL 2025.					
I. fé.					
Felsőpetényi Óvoda					
Személyi juttatások	0	0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	
Dologi kiadások	0	0	0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	
Beruházások	0	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	
Kiadások összesen	0	0	0	0	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
Működési bevételek	0	0	0	0	
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	23 547 522	25 800 136	197 589	25 997 725	Előző évi maradvány
Bevételek összesen	23 547 522	25 800 136	197 589	25 997 725	
Kiadások összesen:	23 349 933	25 800 136	197 590	25 997 726	
Bevételek összesen:	23 547 522	25 800 136	197 590	25 997 726	

„6. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

	Önkormányzat				Óvoda				Összesített önkormányzati költségvetés			
	Költségvetési összesen	ebből			Költségvetési összesen	ebből			Költségvetési összesen	ebből		
		kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat		kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat		kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
1 Személyi juttatások	23 986 500	23 986 500	-	-	20 615 240	20 615 240	-	-	44 601 740	44 601 740	-	-
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 275 520	3 275 520	-	-	3 403 211	3 403 211	-	-	6 678 731	6 678 731	-	-
3 Dologi kiadások	46 472 817	46 472 817	-	-	1 875 250	1 875 250	-	-	48 348 067	48 348 067	-	-
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000	-	-	-	-	-	-	3 000 000	3 000 000	-	-
5 Egyéb működési célú kiadások	10 764 562	10 764 562	-	-	-	-	-	-	10 764 562	10 764 562	-	-
6 Beruházások	889 000	889 000	-	-	104 025	104 025	-	-	993 025	993 025	-	-
7 Felújítások	26 607 431	26 607 431	-	-	-	-	-	-	26 607 431	26 607 431	-	-
8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-				-						

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	87 499 399	87 499 399	-	-		25 893 701	25 893 701	-	-	113 393 100	113 393 100	-	-
		-					-						
Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	27 496 431	27 496 431	-	-		104 025	104 025	-	-	27 600 456	27 600 456	-	-
	-	-					-						
Finanszírozási kiadások	27 676 453	27 676 453	-	-		-	-	-	-	27 676 453	27 676 453	-	-
							-						
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	142 672 283	142 672 283	-	-		25 997 726	25 997 726	-	-	168 670 009	168 670 009	-	-
		-					-						
							-						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	77 079 849	77 079 849	-	-		-	-	-	-	77 079 849	77 079 849	-	-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	13 799 708	13 799 708	-	-		-	-	-	-	13 799 708	13 799 708	-	-
Működési bevételek	8 970 000	8 970 000	-	-		1	1	-	-	8 970 001	8 970 001	-	-
Felhalmozási bevételek	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-

Működési célú átvett pénzeszközök	266 300	266 300	-	-	-	-	-	-	266 300	266 300	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-				-						
<i>Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)</i>	100 115 857	100 115 857	-	-	1	1	-	-	100 115 858	100 115 858	-	-
		-				-						
<i>Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-				-						
Finanszírozási bevételek	42 556 426	42 556 426	-	-	25 997 725	25 997 725	-	-	68 554 151	68 554 151	-	-
		-				-						
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	142 672 283	142 672 283	-	-	25 997 726	25 997 726	-	-	168 670 009	168 670 009	-	-

„7. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Felsőpetény Község Önkormányzat és intézményei				
Felhalmozási kiadásai 2025. I. félév				
	Felsőpetény Község Önkormányzata	011130	045160	Intézményi költségvetés összesen
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	700000	0	700000
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
K65	Részesedések beszerzése	0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	5656698	5656698
K7	Felújítások (=80+...+83)	0	26607431	26607431

”

„11. melléklet a 2/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv az önkormányzat összesített költségvetésére														
														(adatok e Ft-ban)
BEVÉTELEK														
Rovat	Bevételi előirányzat megnevezése	Előirányzat összege	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	77 079 849	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321	6 423 321
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	13 799 708	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976	1 149 976
B4	Működési bevételek	8 970 001	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500	747 500
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	266 300	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192	22 192
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	42 754 015	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835	3 562 835
	Összesen:	142 869 873	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823
KIADÁSOK														
Rovat	Kiadási előirányzat megnevezése	Előirányzat összege	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December

K1	Személyi juttatások	44 601 740	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812	3 716 812
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 678 731	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561	556 561
K3	Dologi kiadások	48 348 067	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006	4 029 006
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	10 764 562	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047	897 047
K6	Beruházások	993 025	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752	82 752
K7	Felújítások	26 607 431	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286	2 217 286
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	1 876 317	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360	156 360
	Összesen:	142 869 873	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 823	11 905 822

”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait. A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz

A rendelet rendelkezik a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok változásait mutatja be.

A 4. §-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

Az 5. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.