



Gara Község Polgármesterétől

6522 Gara, Kossuth Lajos u. 62.

Tel./fax: 79/456-322

e-mail: garapolgarmester@t-online.hu

A javaslat elfogadásához **minősített** többség szükséges!

16. Előterjesztés

Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2025. november 27. napján 16:00 órakor megtartandó **rendes, nyilvános** ülésére

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelet 3. módosításáról

<u>Előterjesztő:</u>	Faa Béla Róbert polgármester
<u>Készítette:</u>	Teppert Anna pénzügyi ügyintéző
<u>Törvényességi ellenőrzést végezte:</u>	Dr. Szász Balázs jegyző
<u>Megtárgyalja:</u>	Pénzügyi és Szociális Bizottság
<u>Melléklet:</u>	1. Rendelet-tervezet és mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet rendelkezései alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete dönt a költségvetés módosításáról, kiadási-bevételi főösszeg változásáról, dönthet az előirányzatok közti átcsoportosításról.

Az eltelt időszakban meghozott képviselő-testületi döntések, eddigi megvalósult és várható események szükségessé teszik az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelet 3. alkalommal történő módosítását.

Gara Községi Önkormányzat és intézményei 2025. évi módosított költségvetési és finanszírozási – kivéve intézményfinanszírozás (központi, irányítószervi támogatás) – főösszege a módosítást követően 545 205 008 Ft.

Az ehhez kapcsolódó rendelet-tervezet a mellékleteivel együtt az előterjesztés részét képezi.

A módosítások indokát kiemelt előirányzatonként a rendelet-tervezet tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 18. § (1) bekezdés értelmében: a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A fentiekre tekintettel a csatolt rendelet-tervezethez a következő általános és részletes indokolást adom:

Általános indoklás

Bevételek módosítása

Gara Községi Önkormányzat

Működési célú költségvetési támogatások (normatívák) előirányzatait összességében 18 068 196 Ft összeggel növeltük az alábbiak szerint:

- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás összege 5 590 913 Ft. Már az előző alkalommal módosítottuk a kiadási előirányzatot, ezért ez az összeg most az általános tartalékot fogja növelni.
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása gyermeklétszám változása miatt 1 196 074 Ft-tal növekedett.
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására 496 900 Ft, amely az előirányzatot növeli.
- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása szervezeti átalakulás miatt 5 136 600 Ft-tal emelkedett szeptember 1-től, amellyel a GNOB finanszírozását kell növelni önkormányzati oldalon.
- Szünidei étkeztetési támogatás előirányzata 29 640 Ft-tal csökkent a téli-, tavaszi- és nyári szünet tényleges felhasználásának ismeretében.
- Az utolsó módosítás óta esélyteremtési támogatásra 3 417 189 Ft-ot, szociális ágazati összevont pótlékra 126 560 Ft-ot kapott az önkormányzat.
- Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás összege 2 133 600 Ft, amely a dologi kiadások között is meg fog jelenni.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímre 15 737 911 Ft előirányzatot képeztünk, amely a Versenyképes Járások Program keretében kommunális eszközök beszerzésére elnyert pénzeszköz. Ez a tétel a kiadás oldalon a beruházások között is megjelenik.

Garai Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel oldalon nem hajtottunk végre módosítást.

Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde

Finanszírozási bevételek előirányzatát növeltük 5 136 600 Ft-tal, amely nem más mint a bölcsőde 2 csoportos mini bölcsődévé történő alakítása miatt kapott többlet támogatás, amely kiadás oldalon is majd jelentkezik.

Kiadások módosítása

Gara Községi Önkormányzat

- Személyi jellegű kiadások előirányzatán belül végeztünk átcsoportosítást, mégpedig a törvény szerinti illetmények rovat (k1101) csökkentettük 305 625 Ft-tal, míg a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása rovat (k1113) előirányzatát 285 625 Ft-tal, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozóknak fizetett juttatások rovat (k122) előirányzatát 20 000 Ft-tal növeltük-
- Dologi kiadások előirányzatát összességében 3 807 950 Ft-tal növeltük, amelyből 2 133 600 Ft a szociális tűzifa vásárlásra kapott összeg felhasználása,
- Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatot 158 400 Ft-tal növeltük. Előirányzatot képeztünk fogászati ügyelet ellátására 104 400 Ft, Főépítészeti Társuláshoz való hozzájárulás miatt 54 000 Ft összegben. Ezek az összegek az általános tartalék terhére kerültek megtervezésre.

- Beruházások előirányzatát 17 679 248 Ft-tal növeltük, amelyből 1 070 261 Ft a TOP_PLUSZ_1.2.3-21-BK1-2022-00011 pályázat felújítási kiadások előirányzatából került átcsoportosításra a Bunyevác utca közvilágítás korszerűsítésére, 15 737 911 Ft a VKJ pályázaton elnyert összeg kommunális eszközbeszerzésre, általános tartalék terhére a TOP_Pluszt 3.1.3-23-BK1-2024-00027 Község építés Garán pályázat keretében sörpadgarnitúra vásárlásához szükséges további 60 014 Ft, a családsegítő részére vásárolt bútor és asztali számítógép összesen 811 062 Ft.
- Felújítási kiadások előirányzatát csökkentettük 1 070 261 Ft-tal, amely átcsoportosításra került a Bunyevác utca közvilágítás korszerűsítésére.
- Finanszírozási műveletek (intézmény finanszírozás) előirányzatát összesen 5 136 600 Ft-tal növeltük az állami támogatás terhére, amely a mini bölcsődében dolgozó plusz létszám illetményére, illetve dologi kiadásokra lesz fordítva.
- Az általános tartalék előirányzata 8 094 170 növekedett a fenti tételek módosítása miatt, amelyből 2 500 000 Ft céltartalékot képzettünk a Gara külterület 0100/1 hrsz. hulladéklerakó telephely engedélyeztetése során előírt pénzügyi biztosításra, amelyet elkülönített és zárolt bankszámla (letéti számla) nyitásával oldottunk meg.

Garai Közös Önkormányzati Hivatal

Költségvetési kiadások főösszege nem került módosításra, azon belül történtek átcsoportosítások az alábbiak szerint:

- Személyi jellegű kiadások előirányzatán belül 960 000 Ft összegben végeztünk átcsoportosítást is, mégpedig a törvény szerinti illetmények rovat (k1110) és a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása rovat (k1113) között munkaszemüvegekhez nyújtott költségtérítés helyes könyvelése miatt.
- Dologi kiadások előirányzatán belül is átcsoportosítást végeztünk, hogy a ténylegesen felmerült kiadások könyvelhetők legyenek. A működési célú előzetesen felszámított áfa rovatról (k351) átcsoportosítottunk a gázenergia ellátásra rovatra (k3312) 350 000 Ft-ot, illetve az egyéb szolgáltatások rovatról (k337) a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovatra (k336) 122 300 Ft-ot.
- A dologi kiadások előirányzataiból 2 672 882 Ft átcsoportosítását javasoljuk személyi jellegű kiadások és munkáltatót terhelő járulékok előirányzatára, illetve további kiemelt előirányzatban belüli átcsoportosítást végeztünk, hogy évvégi jutalmazás címen bruttó 3 350 680 Ft és annak 435 588 Ft összegű munkáltatót terhelő járulékok előirányzatként rendelkezésre álljon. A jutalom a köztisztviselők bruttó illetményének 60-75 % közötti összegét jelentik.

Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde

A Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde kiadási előirányzatának főösszege 5 136 600 Ft-tal növekedett, amelyből személyi jellegű kiadások összesen 2 754 800 Ft-os, munkáltatót terhelő járulékok 356 304 Ft-os, dologi kiadások 1 979 506 Ft-os és beruházások 45 990 Ft-os összegű növekedését jelenti. Személyi jellegű kiadások növekedése további 2 fő alkalmazását jelenti a mini bölcsődében. Az ő alapilletményük, közlekedési költségtérítésük, egyéb költségtérítésük, valamint ezekhez kapcsolódó járulékok összegét takarja. A támogatásból fennmaradó összeg dologi kiadások előirányzatának növelésére fordítottuk.

Részletes indokolása

Az 1.§-hoz: Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszegét tartalmazza.

A 2. §-hoz: az általános és a céltartalék összegét határozza meg.

A 3.§-hoz: A rendelet mellékleteiben bekövetkezett változások miatt a mellékletek cseréjére tartalmaz utalást.

A 4. §-hoz: Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

Előzetes hatásvizsgálat:

I./1. Társadalmi, gazdasági hatások: az éves költségvetési rendelet módosításának célja a költségvetés végrehajtása során bekövetkezett változások átvezetése.

I./2. Költségvetési hatások: az előterjesztés konkrétan meghatározza az egyes feladatok ellátásához szükséges előirányzatokat és bemutatja az azok végrehajtásához rendelkezésre álló forrásokat.

I./3. Környezeti és egészségi következmények: az előterjesztésben megfogalmazott egyes feladatok, főleg a beruházási, fejlesztési célú előirányzatok kedvező hatással vannak a környezet állapotára is.

I./4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a költségvetés végrehajtása az önkormányzat, illetve az önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek részére biztosított humán erőforrással megvalósítható.


II. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: rendelet alkotási kötelezettségét jogszabályok írják elő. Az előzőek alapján az érintett jogszabályok előírásainak be nem tartása, amely törvényességi észrevételt vonhat maga után.

III. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek az önkormányzatnál és intézményeinél rendelkezésre állnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet szíveskedjen megvitatni és a módosító rendeletet **minősített többséggel** elfogadni, a rendeletet megalkotni.

Gara, 2025. november 20.


Faa Béla Róbert
polgármester

Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../... (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testületének törvényi feladata a biztonságos önkormányzati gazdálkodási feltételek biztosítása, a bevételi és kiadási előirányzatok közötti egyensúly megtartása.

[2] Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Gara Község Önkormányzata Képviselő-testületének a képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2025.(II.5.) önkormányzati rendelet 29. § (4) bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 419 536 889 Ft költségvetési bevétellel; 536 598 806 Ft költségvetési kiadással; 117 061 917 Ft költségvetési egyenleggel - melyből 96 439 816 Ft működési, 20 622 101 Ft felhalmozási – állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Az önkormányzat a kiadások között összesen 50 954 498 Ft tartalékot állapít meg, amelyből 2 500 000 Ft céltartalékot képez a Gara külterület 0100/1 hrsz-en létesítendő telephely pénzügyi biztosítékeként letéti számla formájában.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az **1. melléklet** lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a **2. melléklet** lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a **3. melléklet** lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a **4. melléklet** lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az **5. melléklet** lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a **6. melléklet** lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a **7. melléklet** lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet a 8. melléklet szerinti **12. melléklettel** egészül ki.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet a 9. melléklet szerinti **13. melléklettel** egészül ki.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet a 10. melléklet szerinti **14. melléklettel** egészül ki.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Faa Béla Róbert
polgármester

Dr. Szász Balázs
jegyző

ZÁRADÉK:

E rendelet kihirdetve napján.

Dr. Szász Balázs
jegyző

Gara Községi Önkormányzat 2025. évi összevont mérlege

KIADÁS										1. sz. módosított										2. sz. módosított										3. sz. módosított									
át- vetés	Rovat megnevezése	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Miniszter- szek	Köl- tér	Ellátás- szek	Ellátás- szek	Ellátás- szek	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Miniszter- szek	Köl- tér	Ellátás- szek	Ellátás- szek	Ellátás- szek	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Miniszter- szek	Köl- tér	Ellátás- szek	Ellátás- szek	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Gara Kincsis	Normotöl- gellés Billszám	Miniszter- szek	Köl- tér	Ellátás- szek	Ellátás- szek				
	Önkormányzat																																						
	K1. Személyi juttatások	22 024 278	53 641 002	332 093 911	100 729 010	53 641 002					91 924 728	97 560 652	107 355 091	333 640 401	100 729 010	57 500 652					74 461 340	61 013 754	107 355 091	333 640 401	100 729 010	57 500 652					74 461 340	61 013 754	107 355 091	333 640 401	100 729 010	57 500 652			
	K2. Munkaadókat terhelő jár. és szoci. h. Adó	8 537 464	2 208 478	13 805 701	22 213 165	2 208 478					8 537 464	2 208 478	13 805 701	22 213 165	2 208 478					8 537 464	2 208 478	13 805 701	22 213 165	2 208 478						8 537 464	2 208 478	13 805 701	22 213 165	2 208 478					
	K3. Munkadíj kiadások	54 130 741	8 007 000	106 510 460	98 623 010	8 007 000					81 253 693	8 007 000	14 927 669	133 432 762	125 445 765	8 007 000					82 515 621	8 007 000	14 927 669	133 432 762	125 445 765						82 515 621	8 007 000	14 927 669	133 432 762	125 445 765				
	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 280 000	0	0	12 280 000	12 280 000					0	0	0	0	0	0					0	0	0	0	0	0					0	0	0	0	0				
	K5. Felsőfokú tanulmányi ösztöndíjak	54 573 357	0	54 573 357	54 573 357	0					49 094 753	0	0	49 094 753	49 094 753	0					55 791 994	0	0	55 791 994	55 791 994	0					67 044 564	0	67 044 564	0					
	K6. Felsőfokú tanulmányi ösztöndíjak	202 546 290	67 828 578	165 443 461	435 018 421	167 809 571	67 828 578				224 900 658	53 193 233	165 443 461	442 426 352	399 233 319	53 193 233					236 500 168	77 529 108	165 443 461	442 426 352	399 233 319	53 193 233					248 162 618	77 529 108	165 443 461	442 426 352	399 233 319	53 193 233			
	K7. Felsőfokú tanulmányi ösztöndíjak	20 408 741	0	20 408 741	20 408 741	0					20 408 741	20 408 741	20 408 741	20 408 741	20 408 741	0					13 990 809	0	0	13 990 809	13 990 809	0					11 928 548	0	11 928 548	0					
	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	20 408 741	0	20 408 741	20 408 741	0					22 939 812	0	22 939 812	22 939 812	22 939 812	0					27 442 962	0	0	27 442 962	27 442 962	0					40 851 849	0	40 851 849	0					
	K9. Felhalmozási kiadások	239 315 264	0	239 315 264	239 315 264	0					244 561 843	0	244 561 843	244 561 843	244 561 843	0					248 488 718	0	0	248 488 718	248 488 718	0					253 625 318	0	253 625 318	0					
	K10. Felhalmozási kiadások	420 270 295	67 828 578	165 443 461	405 542 326	627 711 756																																	

Gara Községi Önkormányzat 2025. évi összevont mérlege

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

1. melléklet a 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez.

[illegible]

2025. évi összesített költségvetési bevételek

2. melléklet .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
2. melléklet 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi eredeti előirányzat		Mindösszesen	2025. évi 1. sz. előirányzat módosítás		Önkormányzat	2025. évi 2. sz. előirányzat módosítás		Önkormányzat	2025. évi 3. sz. előirányzat módosítás		Mindösszesen	2025. évi 3. sz. előirányzat módosítás		Önkormányzat	2025. évi 3. sz. előirányzat módosítás		Mindösszesen
			Garai Községi Önkormányzat I Hivatal	Garai Nemzetiségi Övoda és Bölcsőde		Garai Községi Önkormányzat I Hivatal	Garai Nemzetiségi Övoda és Bölcsőde		Garai Községi Önkormányzat I Hivatal	Garai Nemzetiségi Övoda és Bölcsőde		Garai Községi Önkormányzat I Hivatal	Garai Nemzetiségi Övoda és Bölcsőde		Garai Községi Önkormányzat I Hivatal	Garai Nemzetiségi Övoda és Bölcsőde				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	96 828 673	0	96 828 673	95 033 989	0	0	95 033 989	97 710 864	0	0	97 710 864	103 301 777	0	0	103 301 777	0	0	103 301 777
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	85 120 700	0	85 120 700	89 535 757	0	0	89 535 757	93 926 603	0	0	93 926 603	98 539 866	0	0	98 539 866	0	0	98 539 866
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekkorkezelési feladatainak támogatása	B1131	40 908 100	0	40 908 100	41 342 636	0	0	41 342 636	41 661 210	0	0	41 661 210	47 421 270	0	0	47 421 270	0	0	47 421 270
04	Internetes gyermekkorkezelés	B1132	42 306 246	0	42 306 246	42 306 246	0	0	42 306 246	42 282 306	0	0	42 282 306	42 252 666	0	0	42 252 666	0	0	42 252 666
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 764 500	0	6 764 500	6 764 500	0	0	6 764 500	6 764 500	0	0	6 764 500	6 764 500	0	0	6 764 500	0	0	6 764 500
06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 133 600	0	0	2 133 600	0	0	2 133 600
07	Előzműlátsó szórakozási bevételek	B116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Önkormányzatok működési támogatása (+01+...+07)	B11	271 928 219	0	271 928 219	274 983 128	0	0	274 983 128	282 345 483	0	0	282 345 483	300 413 679	0	0	300 413 679	0	0	300 413 679
09	Előzetes és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú pénzeszköz- és költségvállalásból származó megtérülések	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 459 057	0	19 459 057	43 607 855	0	0	43 607 855	44 286 582	0	0	44 286 582	44 286 582	0	0	44 286 582	0	0	44 286 582
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (+08+...+13)	B1	291 387 276	0	291 387 276	318 590 983	0	0	318 590 983	326 632 065	0	0	326 632 065	344 700 261	0	0	344 700 261	0	0	344 700 261
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú pénzeszköz- és költségvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0	0	0	0	2 317 731	0	0	2 317 731	18 055 642	0	0	18 055 642	0	0	18 055 642
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (+15+...+19)	B2	0	0	0	0	0	0	0	2 317 731	0	0	2 317 731	18 055 642	0	0	18 055 642	0	0	18 055 642
21	Megállapodások juttatásai	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Térítések juttatásai	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Juttatások (+21+22)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Helyi adókat, járulékokat, adókat és járulékokat	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B34	4 600 000	0	4 600 000	4 600 000	0	0	4 600 000	4 600 000	0	0	4 600 000	4 600 000	0	0	4 600 000	0	0	4 600 000
27	Erekesztési és forgalmi adók	B35	37 726 000	0	37 726 000	37 726 000	0	0	37 726 000	37 726 000	0	0	37 726 000	37 726 000	0	0	37 726 000	0	0	37 726 000
28	Forgalmi adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Fenntartási munkákért nyújtott támogatások	B353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Gépjárműadó	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Egyéb adósszalékok és szolgáltatások	B355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Térítések és szolgáltatások adói (+27+...+31)	B35	37 726 000	0	37 726 000	37 726 000	0	0	37 726 000	37 726 000	0	0	37 726 000	37 726 000	0	0	37 726 000	0	0	37 726 000
33	Egyéb közlekedési bevételek	B36	400 000	0	400 000	400 000	0	0	400 000	400 000	0	0	400 000	400 000	0	0	400 000	0	0	400 000
34	Közfoglalkoztatás bevételei (+23+...+26+32+33)	B3	42 726 000	0	42 726 000	42 726 000	0	0	42 726 000	42 726 000	0	0	42 726 000	42 726 000	0	0	42 726 000	0	0	42 726 000

2. melléklet .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

3. melléklet .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

[illegible]

[illegible]

2025. évi összesített költségvetési kiadások

3. melléklet ... 2025 () önkormányzati rendelethez
3. melléklet 3-2025 (II.19.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

[illegible]

I. 2025. évi Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

4. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
4. melléklet a 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi költségvetés				Megnevezés	2025. évi költségvetés			
		eredeti előirányzat	1. sz. módosított előirányzat	2. sz. módosított előirányzat	3. sz. módosított előirányzat		eredeti előirányzat	1. sz. módosított előirányzat	2. sz. módosított előirányzat	3. sz. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	271 928 219	274 983 128	282 345 483	300 413 679	Személyi juttatások	232 892 911	237 640 471	242 829 193	247 986 855
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	291 387 276	318 590 983	326 632 065	344 700 261	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 441 643	30 058 746	30 733 260	31 359 584
3.	2.-ből EU-s támogatás					Dologi kiadások	106 630 410	133 452 762	134 715 290	137 829 864
4.	Közhatalmi bevételek	42 726 000	42 726 000	42 726 000	42 726 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 280 000	12 280 000	12 280 000	12 280 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú kiadások	54 573 357	49 994 773	58 791 994	67 044 564
6.	5.-ből EU-s támogatás					Tartalékok				
7.	Egyéb működési bevételek	5 369 953	5 369 953	13 754 986	13 754 986					
8.	Műk. Célú visszatérített támogatás		300 000	300 000	300 000					
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	339 483 229	366 986 936	383 413 051	401 481 247	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	435 818 321	463 426 752	479 349 737	496 500 867
14.	Hány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	104 941 294	105 046 018	105 046 018	105 046 018	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	104 941 294	105 046 018	105 046 018	105 046 018	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Allamháztartási belüli megelőlegezések visszafizetése	8 606 202	8 606 202	8 606 202	8 606 202
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	104 941 294	105 046 018	105 046 018	105 046 018	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	8 606 202	8 606 202	8 606 202	8 606 202
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	444 424 523	472 032 954	488 459 069	506 527 265	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	444 424 523	472 032 954	487 955 939	505 107 069
24.	Költségvetési hiány:	96 335 092	96 439 816	95 936 686	95 019 620	Költségvetési többlet:	0	0	0	0
25.	Tárgyevi hiány:	0	0	0	0	Tárgyevi többlet:	96 335 092	96 439 816	96 439 816	96 439 816

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

5. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
5. melléklet a 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek				Kiadások				
		2025. évi költségvetés				Megnevezés	2025. évi költségvetés			
		eredeti előirányzat	1. sz. módosított előirányzat	2. sz. módosított előirányzat	3. sz. módosított előirányzat		eredeti előirányzat	1. sz. módosított előirányzat	2. sz. módosított előirányzat	3. sz. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson		2 317 731	2 317 731	18 055 642	Beruházások		2 531 091	10 444 153	28 169 391
2.	1. elő EL-s támogatás		2 317 731	2 317 731	18 055 642	1. elő EL-s támogatás megvalósuló beruházás		2 317 731	10 444 153	26 692 699
3.	Felhalmozási bevételek					Felújítások	20 408 741	20 408 741	12 998 809	11 928 548
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3. elő EL-s támogatás megvalósuló felújítás				
5.	4. elő EL-s támogatás átvételén					Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
7.										
8.										
9.										
10.										
11.						Tartalékok				
12.	Költségvetési bevételek összesen:		2 317 731	2 317 731	18 055 642	Költségvetési kiadások összesen:	20 408 741	22 939 832	23 442 962	40 097 939
	(1.+3.+4.+6.+...+11.)					(1.+3.+5.+...+11.)				
13.	Hány helyi finanszírozás bevételei (14. ... 18.)	20 408 741	20 622 101	20 622 101	20 622 101	Ertekezni vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	20 408 741	20 622 101	20 622 101	20 622 101	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Belet visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Ertekezni értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Beletörlesztési célú befizetési, külföldi értékpapírok				
19.	Hány külső finanszírozás bevételei					Belet elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Ertekezni kiadásai									
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	20 408 741	20 622 101	20 622 101	20 622 101	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12.+25.)	20 408 741	22 939 832	22 939 832	38 677 743	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25.)	20 408 741	22 939 832	23 442 962	40 097 939
27.	Költségvetési hiány:	20 408 741	20 622 101	21 125 231	22 042 297	Költségvetési többlet:	0	0	0	0
28.	Tárgyévi hiány:	0	0	0	0	Tárgyévi többlet:	20 408 741	20 622 101	20 622 101	20 622 101

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

6. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

7. melléklet a 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
TOP_Plusz-3.1.3-23-BK1-2024-00027 - sörgarnitúra, fényképezőgép	1 167 111	2025-2026			1 167 111	1 167 111	1 390 955
TOP_Plusz-3.1.3-23-BK1-2024-00027 -laptop	1 150 620	2025-2026			1 150 620	1 150 620	986 790
Lámpatestek	213 360	2025.			213 360	213 360	213 360
TOP_Plusz-3.1.3-23-BK1-2024-00027 - focilabdák	96 850	2025-2026				96 850	96 850
TOP_Plusz 1.2.3-21-BK1-2022 Bunyevác u. útfelújítása (közüllágítás korszerűsítése)	7 409 932	2025.				7 409 932	8 480 193
Térfigyelő digitális kamera + MK SDXC memória kártya 256 Gb	406 280	2025.				406 280	406 280
Asztali számítógép (családsegítő)	99 000	2025.					99 000
Bútorok (családsegítő)	712 062	2025.					712 062
VKJ-1003290062 kommunális eszközök beszerzése	15 737 911	2 025					15 737 911
Gara Községi Önkormányzat összesen	26 993 126		0	0	2 531 091	10 444 153	28 123 401
Garai Közös Önkormányzati Hivatal összesen	0		0	0	0	0	0
Porszívó	45 990	2 025					45 990
Garai Nezetiségi Óvoda és Bölcsőde összesen	45 990		0	0	0	0	45 990
ÖSSZESEN:	27 039 116		0	0	2 531 091	10 444 153	28 169 391

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

7. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
 8. melléklet a 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez
 adatok forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. évi 1. sz. módosított előirányzat	2025. évi 2. módosított előirányzat	2025. évi 3. sz. módosított előirányzat
I	2	3	4	5	6	7	8
TOP_Plusz 1.2.3-21-BK1-2022 Bunyevác u. útfelújítása (+járdá felújítás)	198 530 000	2023-2025	178 121 259	20 408 741	20 408 741	12 998 809	11 928 548
Gara Községi Önkormányzat összesen	198 530 000		178 121 259	20 408 741	20 408 741	12 998 809	11 928 548
Garai Közös Önkormányzati Hivatal összesen	0		0	0	0	0	0
Garai Nezetiségi Óvoda és Bölcsőde összesen	0		0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	198 530 000		178 121 259	20 408 741	20 408 741	12 998 809	11 928 548

Gara Községi Önkormányzat számszaki és szöveges indoklás 3. módosításhoz

8. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
12. melléklet a 3/2025.(H.19.) önkormányzati rendelethez

Bevételek:		
	- Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	5 590 913
<i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</i>	- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (létszámváltozás miatt)	1 196 074
	- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjólét feladatainak támogatása	496 900
	- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	5 136 600
	- Esélyteremtési támogatás (1.2.)	3 417 189
	- Szociális ágazati összevont pótlék (1.3.)	126 560
	- Szünidei étkeztetési támogatás	-29 640
	- Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás	2 133 600
	Összesen:	18 068 196
	- VKJ-1003290062 kommunális eszközbeszerzések	15 737 911
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	Összesen:	15 737 911
		33 806 107
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN		
Kiadások:		
<i>Személyi jellegű kiadások és munkaadói járulékok</i>	- törvény szerinti illetmények (k1101)	-305 625
	- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (k1113)	285 625
	- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozóknak fizetett juttatások (k122)	20 000
	Összesen:	0
<i>Dologi kiadások</i>	- üzemeltetési anyagok beszerzése (szoc.tűzifa)	1 680 000
	- működési célú előzetesen felszámított áfa (szoc.tűzifa)	453 600
	- informatikai szolgáltatások igénybevétele (k321)	120 000
	- egyéb kommunikációs szolgáltatások (k322)	100 000
	- gázenergia szolgáltatás (k3312)	300 000
	- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (k334)	500 000
	- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (k336)	654 350
	- egyéb szolgáltatások (k337)	4 917 884
	- működési célú előzetesen felszámított áfa (k351)	-4 917 884
	Összesen:	3 807 950
<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	- Fogászati ügyelet 2025. I. félév	104 400
	- Felső-Bácskai Térségi Főépítészeti Társulás hozzájárulás 2025	54 000
	Összesen:	158 400
<i>Beruházások</i>	- VKJ-1003290062 kommunális eszközbeszerzések	15 737 911
	- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00011 pályázaton belül átcsoportosítás világítás korszerűsítésre	1 070 261
	- TOP Plusz-3.1.3-23-BK1-2024-00027 Községség építés Garán - sörpadgarmitúra	60 014
	- Asztali számítógép (családsegítő)	99 000
	- Bútorok (családsegítő)	712 062
	Összesen:	17 679 248
<i>Felújítások</i>	- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00011 pályázaton belül átcsoportosítás világítás korszerűsítésre	-1 070 261
	Összesen:	-1 070 261
<i>Finanszírozási műveletek</i>	- GNOB finanszírozása (mini bölcsőde)	5 136 600
	Összesen:	5 136 600
<i>Általános tartalék változása</i>	- Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	5 590 913
	- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (létszámváltozás miatt)	1 196 074
	- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjólét feladatainak támogatása	496 900
	- Esélyteremtési támogatás (1.2.)	3 417 189
	- Szociális ágazati összevont pótlék (1.3.)	126 560
	- Szünidei étkeztetési támogatás	-29 640
	- informatikai szolgáltatások igénybevétele (k321)	-120 000
	- egyéb kommunikációs szolgáltatások (k322)	-100 000
	- gázenergia szolgáltatás (k3312)	-300 000
	- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (k334)	-500 000
	- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (k336)	-654 350
	- egyéb szolgáltatások (k337)	-4 917 884
	- működési célú előzetesen felszámított áfa (k351)	-4 917 884
	- TOP Plusz-3.1.3-23-BK1-2024-00027 Községség építés Garán - sörpadgarmitúra	-60 014
	- Asztali számítógép (családsegítő)	-99 000
	- Bútorok (családsegítő)	-712 062
	- Fogászati ügyelet 2025. I. félév	-104 400
	- Felső-Bácskai Térségi Főépítészeti Társulás hozzájárulás 2025	-54 000
	Összesen:	8 094 170
		33 806 107

Garai Közös Önkormányzati Hivatal számszaki és szöveges indoklás 3. módosításhoz

9. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
13. melléklet a 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

<u>Bevételek:</u>	
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN	0
<u>Kiadások:</u>	
<i>Személyi jellegű kiadások</i>	
- törvény szerinti illetmények (k1101)	-1 068 933
- céljuttatás, projektpremium (k1103)	3 350 680
- közlekedési költségtérítés (k1109)	-263 850
- egyéb költségtérítések (k1110)	-960 000
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (k1113)	1 365 365
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (k122)	-20 400
- munkaadókat terhelő járulékok (k2)	270 020
Összesen:	2 672 882
<i>Dologi kiadások</i>	
- üzemeltetési anyagok beszerzése (k312)	-465 000
- informatikai szolgáltatások igénybevétele (k321)	-221 000
- gázenergia ellátás (k3312)	303 000
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (k334)	-293 000
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (k336)	122 300
- egyéb szolgáltatások (k337)	-1 214 182
- kiküldetések kiadásai (k341)	-155 000
- működési célú előzetesen felszámított áfa (k351)	-750 000
Összesen:	-2 672 882
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN	0

Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde számszaki és szöveges indoklás 3. módosításhoz

10. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
14. melléklet a 3/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Garai Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde

Bevételek:		
<i>Finanszírozási műveletek</i>		
	- Intézményfinanszírozás (bölcsőde bővítés)	5 136 600
	Összesen:	5 136 600
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN		5 136 600
Kiadások:		
<i>Személyi jellegű kiadások és munkáltatói járulékok</i>		
	- alapilletmény (k1101)	2 716 800
	- közlekedési költségtérítés (k1109)	30 000
	- foglalkoztatottak egyéb költségtérítése (k1113)	8 000
	- munkaadókat terhelő járulékok (k2)	356 304
	Összesen:	3 111 104
<i>Dologi kiadások</i>		
	- üzemeltetési anyagok (k312)	556 431
	- informatikai szolgáltatások igénybevétele (k321)	76 475
	- villamosenergia szolgáltatás (k3311)	450 000
	- gázenergia szolgáltatás (k3312)	500 000
	- vízdíj (k3314)	300 000
	- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (k336)	81 600
	- egyéb dologi kiadások (k355)	15 000
	Összesen:	1 979 506
<i>Beruházások</i>		
	Porszívó (k64+k67)	45 990
	Összesen:	45 990
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN		5 136 600

Társadalmi egyeztetés

Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 2/2025. (II.5.) önkormányzati rendeletének 18. § alapján

A tervezettel kapcsolatban bővebb felvilágosítás a Garai Közös Önkormányzati Hivatalban kérhet.

Gara Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az **önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.19.)** önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetének véleményezése történhet:

- postai levélben: 2025. november 25. napjáig érkezett küldeményként. (Garai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjéhez címezve: 6522 Gara, Kossuth Lajos utca 62.)
- elektronikusan a jegyzo@gara.hu e-mail címre címezve 2025. november 25-én 16:00-ig érkezett elektronikus levélként.