

Előterjesztés
Kapolcs község Önkormányzata Képviselőtestületének
2026.február .- i ülésére

Tárgy: Rendelet módosítás 2025 évi

20

Előadó: Márvány Péter
polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosításra a február .tol december31.-ig beérkezett támogatások , pályázati bevételek egyéb bevételek és kiadások változása miatt került sor.

A bevételek részletezése a következő:	
2 528 660	Működési célú támogatások B1
7 544 275	Felhalmozási célú bevételek B2
-2 934 484	Közhatalmú bevételek B3
-1 900 241	Működési bevételek B4
-9 626 947	Egyéb felhalmozási bevétel B7
995 376	Finanszírozási bevételek B8
-3 393 361	

A kiadások összességében Ft-tal növekedtek, melyből:

1 469 848	Személyi juttatás kiadások K1
344 328	Járulékok K2
-9 220 657	Dologi kiadás K3
-1 010 000	Ellátottak pénzbeni juttatása K4
967 516	Működési célú kiadások K5
722 637	Tartalék növekedés K513
1 607 120	Beruházások K6
1 725 846	Felújítások K7
-3 393 361	

Mindezek figyelembevételével a következő módosításokat javaslom:

Kapolcs Közgég Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei és kiadásai

		Cím	Alcím	MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	2025. évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C		D	E	F	G
				Bevételek			
1		1		Önkormányzatok működési támogatási	32 033 205	3 066 163	35 099 368
2		2		Egyéb működési célú támog. bevétele Áh belülről	6 509 436	-537 503	5 971 933
3	1			Működési célú tám. Áh belül B1	38 542 641	2 528 660	41 071 301
4	1			Vagyoni típusú adók	4 000 000	-11 861	3 988 139
6				Magánszemélyek kommunális adója	3 600 000	-52 861	3 547 139
				Építményadó	400 000	41 000	441 000
7	2			Érkékesítési és forgalmi adók	21 800 000	-3 006 965	18 793 035
8				Iparüzési adó	18 000 000	-3 048 165	14 951 835
9	3			idegenforgalmi adó	3 800 000	41 200	3 841 200
10	4			Egyéb szolgáltatási adók			
11				Talajterhelési díj			
12	5			Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	84 342	284 342
yzat	2			Közhatalmi bevételek B3	26 000 000	-2 934 484	23 065 516
tus	3			Működési bevételek B4	19 712 296	-1 900 241	17 812 055
15				Kösterület Művészetek Völgye	9 600 000	-124 000	9 476 000
				Működési bevétel egyéb	10 112 296	-1 776 241	8 336 055
16				Működési bevételek összesen	93 854 937	-2 430 065	91 424 872
				Felhalmozási célú támogatások B2	9 300 000	7 544 275	16 844 275
				Felhalmozási célú támogatások B25	9 300 000	7 544 275	16 844 275
17				Felhalmozási célú támog. államházt. Belül B23	0		0
				Egyéb felhalmozási bevétel K7	23 500 000	-9 626 947	13 873 053
20				Fejlesztési hj Műv.Völgye+Ferde Kemp. B75	23 500 000	-9 626 947	13 873 053
22				BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	117 054 937	-4 388 737	112 666 200
22				Költségvetési hiány összege	27 945 063	-29 554	27 915 509
23				Külső finanszírozás(hitel)			0
24				Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	27 945 063	-29 554	27 915 509
25				Finanszírozási bevételek ÁHT megelőlegezés		1 024 930	1 024 930
26				BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	145 000 000	-3 393 361	141 606 639
27				Kiadások			
28				Személyi juttatás K1	37 709 650	1 469 848	39 179 498
29				Munkaad. terhelő járulékok K2	4 569 070	344 328	4 913 398
30				Dologi kiadás K3	45 366 711	-9 220 657	36 146 054
31				Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	1 500 000	-1 010 000	490 000
32				Működési célú kiadások K5	6 820 000	967 516	7 787 516
33				Felhalmozási kiadás K 6-7-8	24 668 513	3 332 966	28 001 479
34				Tartalék K513	23 566 845	722 637	24 289 482
35				Finanszírozási kiadás K9	799 212	0	799 212
36				KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	145 000 000	-3 393 361	141 606 639

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

Monostorapáti, 2026. február

Márvány Péter
polgármester