

E l ő t e r j e s z t é s
Vigántpetend község Önkormányzata Képviselőtestületének
2026. február - i ülésére

Tárgy: Rendeletmódosítás

Előadó: Győriványi Dániel
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 2025. január 01-től december 31-ig beérkezett támogatások, pályázati bevételek és kiadások változása miatt került sor.

A bevételek részletezése a következő:	
92 510	Önkormányzat működési támogatásai (polgármesteri illetmény, szociális tűzifa, szociális és ágazati pótlék, kulturális feladatok támogatása)
10 500 000	Egyéb működési célú támogatások bevétele ÁH-n belülről (Kapolcs-Vigántpetend kerékpárút felhalmozási célú előlege)
808 902	Egyéb működési célú támogatások bevétele ÁH-n belülről -Közfoglalkoztatás elszámolásának év végi különbözete.
-34 947	Közhatalmi bevételek (adóbefizetések)-kommunális adó csökkentése
5 216 768	Közhatalmi bevételek (adóbefizetések)-iparűzési adó bevétel többlete
1 599 800	Közhatalmi bevételek (adóbefizetések)-idegenforgami adó bevétel többlete
131 063	Közhatalmi bevételek (adóbefizetések)- késedelmi pótlék bevétel többlete
-414	Működési bevételek eltérése a tervezettől (bérleti díjak)
891 168	Államháztartáson belüli megelőlegezések
7 500 000	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz- (Kapolcs-Vigántpetend kerékpárút felhalmozási célú előlege)
-600 250	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (VP6-7.2.1.1-21 külterületi utak fejlesztése pályázat végső támogatási szerződés szerinti összegre való korrigálása)
26 104 600	

A kiadások összességében **26.104.600 Ft**-tal növekedtek, melyből:

-621 020	Személyi juttatás (polgármester, alpolgármester, falugondnok)
-4 612	Munkaadókat terhelő járulékok (polgármester, alpolgármester, falugondnok)
1 881 056	Dologi kiadások (készletbeszerzés, egyéb szolgáltatások, egyéb dologi kiadások)
-150 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (rendkívüli települési támogatás)
4 802 276	Egyéb működési célú kiadások (Nonprofit társaság támogatása)
-17 080 119	Beruházások-Szolgálati lakás építés és egyéb beruházás értékének csökkentése a teljesült kiadásokra
-3 771 586	Felújítások- 2025. évben meg nem valósult felújítások csökkentése teljesült kiadásokra
117 602	Egyéb felhalmozási célú kiadások: VP6 külterületi utak fejlesztése pályázat visszafizetési kötelezettsége.
34 769 901	Egyéb működési célú kiadások (nonprofit gazdasági társaság támogatása 3.000.000 Ft, Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal támogatása 345.640 Ft)
6 161 102	Tartalék növelése
26 104 600	

Mindezek figyelembevételével a következő módosításokat javaslom:

Vigántpetend Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételei és kiadásai

	Cím	Alcím		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat 2025.11.30.	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D					G	H	I
1		1	<i>Önkormányzatok működési támogatási</i>	26 113 469	27 970 634	92 510	28 063 144	26 824 764	1 238 380	
2		2	<i>Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről</i>	1 858 212	1 858 212	11 308 902	13 167 114	13 167 114		
3	1		Működési célú tám. ÁHT n belülről B1	27 971 681	29 828 846	11 401 412	41 230 258	39 991 878	1 238 380	
4	2		Felhal. Célú támog.ÚHT_n belülről B2	0	78 054 725	6 899 750	84 954 475	84 954 475		
4		1	Vagyoni típusú adók	1 000 000	1 000 000	-34 947	965 053	965 053		
5			Magánszemélyek kommunális adója	1 000 000	1 000 000	-34 947	965 053	965 053		
6			Építményadó	0	0	0	0	0		
7		2	Érkékesítési és forgalmi adók	6 500 000	13 000 000	5 216 768	18 216 768	18 216 768		
8			Iparűzési adó	6 500 000	13 000 000	5 216 768	18 216 768	18 216 768		
9		3	<i>Idegenforgalmi adó</i>	1 200 000	1 300 000	1 599 800	2 899 800	2 899 800		
10		4	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	50 000	50 000	131 063	181 063	181 063		
11			<i>Talajterhelési díj</i>	0	0	0	0	0		
12			Bírságok,díjak,pótlékok	50 000	50 000	131 063	181 063	181 063		
13	3		Közhatalmi bevételek B3	8 750 000	15 350 000	6 912 684	22 262 684	22 262 684		
14			Működési bevételek összesen B4	2 074 695	3 399 993	-414	3 399 579	2 653 579		746 000
15	4		Működési bevételek B4	2 074 695	3 399 993	-414	3 399 579	2 653 579		746 000
16	5		Felhalmozási célú bevételek B5		13 000 000	0	13 000 000	13 000 000		
17	6		Működési célú átvett pénzeszköz B6		1 000 000	0	1 000 000	1 000 000		
18	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7		0	0	0	0		
19			Felhalmozási bevételek összesen		0	0	0	0		
20			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-7)	38 796 376	140 633 564	25 213 432	165 846 996	163 862 616	1 238 380	746 000
21			Költségvetési hiány összege		0			0		
22			Külső finanszírozás(hitel)		0			0		
23			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	33 731 836	33 731 836	0	33 731 836	33 731 836		
24			ÁHT-n belüli megelőlegezések		0	891 168	891 168	891 168		
25			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	72 528 212	174 365 400	26 104 600	200 470 000	200 470 000		
26			Személyi juttatás (K1)	17 586 334	20 402 190	- 621 020	19 781 170	19 781 170		
27			Munkaad. terhelő járulékok (K2)	1 868 588	2 418 588	- 4 612	2 413 976	2 413 976		
28			Dologi kiadás (K3)	13 943 457	18 873 716	1 881 056	20 754 772	20 754 772		
29			Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)	2 676 000	3 457 000	- 150 000	3 307 000	3 307 000		
30			Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 135 252	7 480 892	4 802 276	12 283 168	12 283 168		
31			Tartalék (K5)	500 000	7 741 702	6 161 102	13 902 804	13 902 804		
32			Beruházások (K6)	-	21 943 793	- 17 080 119	4 863 674	4 863 674		
33			Felújítások (K7)	19 960 369	81 229 519	- 3 771 586	77 457 933	77 457 933		
34			Egyéb felhalmozás célú kiadások (k8)	-	-	117 602	117 602	117 602		
35			Finanszírozási kiadás (K9)	10 000 000	10 818 000	34 769 901	45 587 901	45 587 901		
36			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	70 670 000	174 365 400	26 104 600	200 470 000	200 470 000	0	0

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

Monostorapáti, 2026. február .