**Bana Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelete**

**Bana Község Önkormányzata Képviselő-testületének Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelete módosításáról**

[1] A rendelet módosítására a költségvetési évben bekövetkezett pénzügyi változások miatt van szükség

[2] Bana Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[3] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„1. §**

(1) Képviselő-testület a rendelet 1. és 4. melléklete szerint

*a)* az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 543.883.516 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 97.193.249 Ft, a működési célú bevétel 230.949.778 Ft, finanszírozási bevétel 215.740.489 Ft.

*b)* az önkormányzat összes kiadását 543.883.516 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 423.159.190 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 151.562.771 Ft, a működési célú kiadások összege 271.596.419 Ft.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

*a)* előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 444.491.351 Ft

*b)* finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 423.159.190 Ft

*c)* a hiány összege: 95.016.163 Ft, melyet belső finanszírozásból a maradvány biztosít.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

*a)* Önkormányzat: 427.454.029 Ft

*b)* Banai Bóbita Óvoda: 116.429.487 Ft”

**2. §**

(1) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Bana Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

**3. §**

Ez a rendelet 2025. szeptember 16-án lép hatályba.

*1. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*1. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

**Bana Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési mérlege**

| **BEVÉTELEK** | | | **KIADÁSOK** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Bevételi előirányzat** | | **Megnevezés** | **Kiadási előirányzat** | |
| **Megnevezés** | **Eredeti** | **Módosított** |  | **Eredeti** | **Módosított** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 140 445 376 | 141 721 656 | Személyi juttatások | 135 920 622 | 135 920 622 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 94 358 603 | Munkaadót terhelő járulékok és szoiális hozzájárulási adó | 17 654 258 | 17 654 258 |
| Közhatalmi bevételek | 83 179 000 | 83 251 686 | Dologi kiadások | 43 176 382 | 74 802 247 |
| Működési bevételek | 2 766 586 | 3 976 436 | Ellátottak pénzbeli juttatása | 3 633 160 | 3 785 560 |
| Felhalmozási bevételek | 2 834 646 | 2 834 646 | Egyéb működési célú kiadások | 37 085 874 | 39 433 732 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 2 000 000 | 2 000 000 | - önkormányzatok befizetései | 3 538 790 | 8 170 388 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | - egyéb működési célú támogatások | 28 645 443 | 30 280 443 |
|  |  |  | - tartalékok | 4 901 641 | 982 901 |
|  |  |  | Beruházások | 610 150 | 134 312 190 |
|  |  |  | Felújítások | 85 500 801 | 17 250 581 |
|  |  |  | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevétel** | **231 225 608** | **328 143 027** | **Költségvetési kiadás** | **323 581 247** | **423 159 190** |
| Finanszírozási bevétel | 212 848 565 | 215 740 489 | Finanszírozási kiadás | 120 492 926 | 120 724 326 |
| - Maradvány (belső finanszírozásra) | 96 731 641 | 99 392 165 | - Központi, irányítószervi támogatás | 116 116 924 | 116 348 324 |
| - Lekötött bankbetétek megszüntetése | 0 | 0 | - Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | 0 | 0 |
| - Központi, irányítószervi támogatás | 116 116 924 | 116 348 324 | - Előző évi megelőlegezések visszafizetése | 4 376 002 | 4 376 002 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés |  |  | - Hiteltörlesztés | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:** | **444 074 173** | **543 883 516** | **KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:** | **444 074 173** | **543 883 516** |

”

*2. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*2. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

**Bana Község Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szerv 2025. évi költségvetése BEVÉTELEK**

| **Bevételek forrásonként** | **Bevételi előirányzat** | | **Bevételi előirányzat** | | **Bevételi előirányzat** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **összesen** | | **Bana Község Önkormányzata** | | **Banai Bóbita Óvoda** | |
|  | **eredeti** | **módosított** | **eredeti** | **módosított** | **eredeti** | **módosított** |
| B.11. Önkormámyzatok működési támogatásai | **132 312 809** | **133 589 089** | 132 312 809 | 133 589 089 | 0 | 0 |
| B.12. Elvonások és befizetések bevételei | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.13. Működési célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.14. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.15. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.16. Egyéb működési célú támogatások bevételei | **8 132 567** | **8 132 567** | 8 132 567 | 8 132 567 | 0 | 0 |
| ***B.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:*** | **140 445 376** | **141 721 656** | ***140 445 376*** | ***141 721 656*** | ***0*** | ***0*** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.22. Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülések | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.23. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön visszatérülése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.24. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | **0** | **94 358 603** | 0 | 94 358 603 | 0 | 0 |
| ***B.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:*** | **0** | **94 358 603** | **0** | **94 358 603** | **0** | **0** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.31. Jövedelemadók | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcslódó adók | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.34. Vagyoni típusú adók: | **0** | **287 565** | 0 | 287 565 |  |  |
| - építményadó | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - magánszemélyek kommunális adója | **0** | **287 565** | 0 | 287 565 | 0 | 0 |
| - telekadó | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.351. Értékesítési és forgalmi adók: | **82 988 000** | **82 759 746** | 82 988 000 | 82 759 746 |  |  |
| - általános forgalmi adó | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - helyi iparűzési adó | **82 988 000** | **82 759 746** | 82 988 000 | 82 759 746 | 0 | 0 |
| B.355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók: | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.36. Egyéb közhatalmi bevételek | **191 000** | **204 375** | 191 000 | 204 375 | 0 | 0 |
| - talajterhelési díj | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - igazgatási szolgáltatási díjak | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - szabálysértési és közigazgatási bírság | **0** | **30 000** | 0 | 30 000 | 0 | 0 |
| - késedelmi és önellenőrzési pótlék | **191 000** | **174 375** | 191 000 | 174 375 | 0 | 0 |
| ***B.3. Közhatalmi bevételek összesen:*** | **83 179 000** | **83 251 686** | ***83 179 000*** | ***83 251 686*** | ***0*** | ***0*** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.401. Áru és készletértékesítés | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.402. Szolgáltatások ellenértéke | **686 000** | **1 045 000** | 686 000 | 1 045 000 | 0 | 0 |
| B.403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.404. Tulajdonosi bevételek | **1 315 232** | **1 952 576** | 1 315 232 | 1 952 576 | 0 | 0 |
| B.405. Ellátási díjak | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.406. Kiszámlázott általános forgalmi adó | **765 354** | **977 979** | 765 354 | 977 979 | 0 | 0 |
| B.407. Általános forgalmi adó visszatérítése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | *0* |
| B.408. Kamatbevételek | **0** | **863** | 0 | 863 | 0 | *0* |
| B.410. Biztosító által fizetett kártérítés | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | *0* |
| B.411. Egyéb működési bevételek | **0** | **18** | 0 | 10 | 0 | *8* |
| ***B.4. Működési bevételek összesen:*** | **2 766 586** | **3 976 436** | ***2 766 586*** | ***3 976 428*** | ***0*** | ***8*** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.51. Immateriális javak értékesítése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | *0* |
| B.52. Ingatlanok értékesítése | **2 834 646** | **2 834 646** | 2 834 646 | 2 834 646 | 0 | *0* |
| B.53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | *0* |
| B.54. Részesedések értékesítése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | *0* |
| ***B.5. Felhalmozási bevételek összesen:*** | **2 834 646** | **2 834 646** | ***2 834 646*** | ***2 834 646*** | ***0*** | ***0*** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.61. Működési célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | **2 000 000** | **2 000 000** | 2 000 000 | 2 000 000 | 0 | 0 |
| B.65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***B.6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen:*** | **2 000 000** | **2 000 000** | ***2 000 000*** | ***2 000 000*** | ***0*** | ***0*** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.71. Felhalmozási célú garancia és kezességváll.-ból származó megtérülések | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.74. Felhalmozási célú kölcsönök visszafizetése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:*** | **0** | **0** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| **Költségvetési bevételek összesen:** | **231 225 608** | **328 143 027** | **231 225 608** | **328 143 019** | **0** | **8** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| B.811. Hitelfelvételek | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.812. Belföldi értékpapírok bevételei | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.813. Maradvány igénybevétele | **96 731 641** | **99 392 165** | 96 731 641 | 99 311 010 | 0 | 81 155 |
| B.814. Államháztartáson belüli megelőlegezések | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.816. Központi,irányító szervi támogatás | **116 116 924** | **116 348 324** | 0 | 0 | 116 116 924 | 116 348 324 |
| B.817 Lekötött bankbetétek megszüntetése | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***B.8. Finanszírozási bevételek*** | **212 848 565** | **215 740 489** | ***96 731 641*** | ***99 311 010*** | ***116 116 924*** | ***116 429 479*** |
|  | **0** | **0** |  |  |  |  |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **444 074 173** | **543 883 516** | **327 957 249** | **427 454 029** | **116 116 924** | **116 429 487** |

”

*3. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*3. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

**Bana Község Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szerv 2025. évi költségvetése KIADÁSOK**

| **Kiadások forrásonként** | **Kiadási előirányzat** | | **Kiadási előirányzat** | | **Kiadási előirányzat** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **összesen** | | **Bana Község Önkormányzata** | | **Banai Bóbita Óvoda** | |
|  | **eredeti** | **módosított** | **eredeti** | **módosított** | **eredeti** | **módosított** |
| K.1. Személyi juttatások | **135 920 622** | **135 920 622** | 42 047 060 | 42 047 060 | 93 873 562 | 93 873 562 |
| K.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó | **17 654 258** | **17 654 258** | 5 578 318 | 5 578 318 | 12 075 940 | 12 075 940 |
| K.3. Dologi kiadások | **43 176 382** | **74 802 247** | 33 008 960 | 64 553 662 | 10 167 422 | 10 248 585 |
| K.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | **3 633 160** | **3 785 560** | 3 633 160 | 3 785 560 | 0 | 0 |
| K.5. Egyéb működési célú kiadások | **37 085 874** | **39 433 732** | 37 085 874 | 39 433 732 | 0 | 0 |
| K.502. Önkormányzatok befizetései | **3 538 790** | **8 170 388** | 3 538 790 | 8 170 388 | 0 | 0 |
| K.506. Egyéb működési támogatások | **24 305 443** | **24 330 443** | 24 305 443 | 24 330 443 | 0 | 0 |
| K.512. Egyéb működési célú támogatások | **4 340 000** | **5 950 000** | 4 340 000 | 5 950 000 | 0 | 0 |
| K.513. Tartalékok | **4 901 641** | **982 901** | 4 901 641 | 982 901 | 0 | 0 |
| - általános tartalék (működési) | **4 901 641** | **982 901** | 4 901 641 | 982 901 | 0 | 0 |
| ***Működési kiadás összesen:*** | **237 470 296** | **271 596 419** | ***121 353 372*** | ***155 398 332*** | ***116 116 924*** | ***116 198 087*** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K.6. Beruházások | **610 150** | **134 312 190** | 610 150 | 134 080 790 | 0 | 231 400 |
| Egyéb tárgyi eszköz beszerzés | **610 150** | **134 312 190** | 610 150 | 134 080 790 | 0 | 231 400 |
| Jókai Mór Művelődési ház felújítás | **0** | **65 830 570** | 0 | 65 830 570 | 0 | 0 |
| Bölcsőde felújítás | **0** | **68 250 220** | 0 | 68 250 220 | 0 | 0 |
| **Beruházások összesen** | **610 150** | **134 312 190** | **610 150** | **134 080 790** | **0** | **231 400** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K.7. Felújítások | **85 500 801** | **17 250 581** | 85 500 801 | 17 250 581 | 0 | 0 |
| Bölcsőde felújítás | **83 983 059** | **15 732 839** | 83 983 059 | 15 732 839 | 0 | 0 |
| Művelődési Ház felújítás | **1 517 742** | **1 517 742** | 1 517 742 | 1 517 742 |  |  |
| ***Felújítás összesen:*** | **85 500 801** | **17 250 581** | ***85 500 801*** | ***17 250 581*** | ***0*** | ***0*** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K.89. Egyéb felhalmozási célú támogatás | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Háztartásoknak visszatérítendő kölcsön | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Egyéb felhalmozási célú kiadás összesen:*** | **0** | **0** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Költségvetési kiadások összesen:** | **323 581 247** | **423 159 190** | **207 464 323** | **306 729 703** | **116 116 924** | **116 429 487** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K.9. Finanszírozási kiadások | **0** | **0** |  |  |  |  |
| K.911. Hitel-, kölcsöntörlesztés | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K.914. Előző évi megelőlegezések visszafizetése | **4 376 002** | **4 376 002** | 4 376 002 | 4 376 002 | 0 | 0 |
| K.915 Központi,irányítószervi támogatás | **116 116 924** | **116 348 324** | 116 116 924 | 116 348 324 | 0 | 0 |
| K.916. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezés | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Finanszírozási kiadások összesen:*** | **120 492 926** | **120 724 326** | ***120 492 926*** | ***120 724 326*** | ***0*** | ***0*** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:** | **444 074 173** | **543 883 516** | **327 957 249** | **427 454 029** | **116 116 924** | **116 429 487** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Költségvetési szervek engedélyezett létszáma (fő):* | **22** | **22** | *7* | *7* | *15* | *15* |
| *- ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő):* | **0** | **0** | *0* | *0* | *0* | *0* |

”

*4. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*4. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

A működési, fejlesztési és finanszírozási célú bevételek és kiadások 2025 évi alakulása

|  | **Megnevezés** | | | | | | **Előirányzat összege** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | **Eredeti** | **Módosított** |
|  | **A** | | | | | | **B** | **C** |
| **I. Működési célú bevételek és kiadások** | | | | | | | |  |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | | 140 445 376 | 141 721 656 |
| 2 | Közhatalmi bevételekből működési célra fordítható | | | | | | 83 179 000 | 83 251 686 |
| 3 | Működési bevételek | | | | | | 2 766 586 | 3 976 436 |
| 4 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| **5** | ***Működési célú bevételek összesen*** | | | | | | ***228 390 962*** | ***230 949 778*** |
| 6 | Személyi juttatások | | | | | | 135 920 622 | 135 920 622 |
| 7 | Munkaadót terhelő járulék és szoc. hozzájárulási adó | | | | | | 17 654 258 | 17 654 258 |
| 8 | Dologi kiadások | | | | | | 43 176 382 | 74 802 247 |
| 9 | Ellátottak pénzbeli juttatása | | | | | | 3 633 160 | 3 785 560 |
| 10 | Egyéb működési célú kiadások | | | | | | 32 184 233 | 38 450 831 |
| 11 | Tartalékok (általános) | | | | | | 4 901 641 | 982 901 |
| **12** | ***Működési célú kiadások összesen*** | | | | | | ***237 470 296*** | ***271 596 419*** |
| **13** | **Működési célú bevételek és kiadások egyenlege** | | | | | | **-9 079 334** | **-40 646 641** |
| **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások** | | | | | | | |  |
| 14 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | | 0 | 94 358 603 |
| 15 | Felhalmozási bevételek | | | | | | 2 834 646 | 2 834 646 |
| 16 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | | | 0 | 0 |
| 17 | Közhatalmi bevételekből felhalmozási célra fordítható | | | | | | 0 | 0 |
| 18 | ***Felhalmozási célú bevételek összesen*** | | | | | | ***2 834 646*** | ***97 193 249*** |
| 19 | Beruházások (ÁFÁ-val) | | | | | | 610 150 | 134 312 190 |
| 20 | Felújítások (ÁFÁ-val) | | | | | | 85 500 801 | 17 250 581 |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | | 0 | 0 |
| 22 | Tartalékok( céltartalék - felhalmozási) | | | | | | 0 | 0 |
| 23 | ***Felhalmozási célú kiadások összesen*** | | | | | | ***86 110 951*** | ***151 562 771*** |
| 24 | **Felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege** | | | | | | **-83 276 305** | **-54 369 522** |
| 25 | **Költségvetési bevételek összesen** | | | | | | **231 225 608** | **328 143 027** |
| 26 | **Költségvetési kiadások összesen** | | | | | | **323 581 247** | **423 159 190** |
| 27 | **Az Áht. 4/A . §. (1) bek. a. )pontja szerinti költségvetési bevételeknek és költségvetési kiadásoknak az Áht. 4/A. §. (2) bek. szerinti költségvetési egyenlege hiány/többlet** | | | | | | **-92 355 639** | **-95 016 163** |
|  | **III. Finanszírozási célú bevételek és kiadások** | | | | | | |  |
| 28 | Működési célú előző évi maradvány | | | | | | 96 731 641 | 99 392 165 |
| 29 | Központi, irányítószervi támogatás | | | | | | 116 116 924 | 116 348 324 |
| 30 | Maradvány felhalmozási célra | | | | | | 0 | 0 |
| 31 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | 0 | 0 |
| 32 | ***Finanszírozási célú bevételek összesen*** | | | | | | ***212 848 565*** | ***215 740 489*** |
| 33 | Hiteltörlesztés | | | | | | 0 | 0 |
| 34 | Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése | | | | | | 0 | 0 |
| 35 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | | | 4 376 002 | 4 376 002 |
| 36 | Központi, irányítószervi támogatás | | | | | | 116 116 924 | 116 348 324 |
| 37 | ***Finanszírozási célú kiadások összesen*** | | | | | | ***120 492 926*** | ***120 724 326*** |
| 38 | **Finanszírozási célú bevételek és kiadások egyenlege** |  |  |  |  |  | **92 355 639** | **95 016 163** |
| 40 | **A költségvetési bevételek és kiadások Áht. 4/A. §. (2) bek. szerinti költségvetési egyenlegének valamint a finanszírozási kiadásoknak az együttes egyenlege hiány/többlet** | | | | | | 212 848 565 | 215 740 489 |
| 41 | Finanszírozási bevételek ( A költségvetési bevételek és kiadások Áht. 4/A. §. (2) bek. szerinti költségvetési egyenlegének valamint a finanszírozási kiadásoknak a finanszírozásában résztvevő tételek) | | | | | | **212 848 565** | **215 740 489** |
| 42 | **A költségvetési bevételek és kiadások Áht. 4/A. §. (2) bek. szerinti költségvetési egyenlegének belső finanszírozását szolgáló bevételek** | | | | | | **92 355 639** | **95 016 163** |
| 43 | **Finanszírozási kiadások belső finanszírozására szolgáló bevételek** | | | | | | **120 492 926** | **120 724 326** |
| 44 | **A belső finanszírozást meghaladó összeg külső finanszírozására szolgáló bevételek** | | | | | | **0** | **0** |
| 45 | **Önkormányzat bevételei összesen** | | | | | | **444 074 173** | **543 883 516** |
| 46 | **Önkormányzat kiadásai összesen** | | | | | | **444 074 173** | **543 883 516** |

”

*5. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*5. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

**Bana Község Önkormányzat 2025. évi bevételeinek és kiadásainak megoszlása kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatokra**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Működési célú támogtások államháztartáson belülről | **141 721 656** | **0** | **0** | 141 721 656 | 141 721 656 | 0 | 0 | 141 721 656 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | **94 358 603** | **0** | **0** | 94 358 603 | 94 358 603 | 0 | 0 | 94 358 603 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | **83 251 686** | **0** | **0** | 83 251 686 | 83 251 686 | 0 |  | 83 251 686 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek | **3 976 120** | **0** | **316** | 3 976 428 | 3 976 112 | 0 | 316 | 3 976 428 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevételek | **2 834 646** | **0** | **0** | 2 834 646 | 2 834 646 | 0 | 0 | 2 834 646 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | **2 000 000** | **0** | **0** | 2 000 000 | 2 000 000 | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | **0** | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hitelfelvétel | **0** | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási bevételek | **181 512 031** | **9 350 363** | **24 878 095** | 215 740 489 | 65 082 552 | 9 350 363 | 24 878 095 | 99 311 010 | 116 429 479 | 0 | 0 | **116 429 479** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:** | **509 654 742** | **9 350 363** | **24 878 411** | **543 883 508** | **393 225 255** | **9 350 363** | **24 878 411** | **427 454 029** | **116 429 487** | **0** | **0** | **116 429 479** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Személyi juttatások | **111 438 662** | **2 662 800** | **21 819 160** | 135 920 622 | 17 565 100 | 2 662 800 | 21 819 160 | 42 047 060 | 93 873 562 | 0 | 0 | **93 873 562** |
| Munkaadót terhelő járulék és szoc. ho. adó | **14 397 203** | **360 564** | **2 896 491** | 17 654 258 | 2 321 263 | 360 564 | 2 896 491 | 5 578 318 | 12 075 940 | 0 | 0 | **12 075 940** |
| Dologi kiadások | **74 262 488** | **376 999** | **162 760** | 74 802 247 | 64 013 903 | 376 999 | 162 760 | 64 553 662 | 10 248 585 | 0 | 0 | **10 248 585** |
| Ellátottak pénzbeli juttatása | **3 785 560** | **0** | **0** | 3 785 560 | 3 785 560 | 0 | 0 | 3 785 560 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Egyéb működési célú kiadás | **33 483 732** | **5 950 000** | **0** | 39 433 732 | 33 483 732 | 5 950 000 | 0 | 39 433 732 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Beruházások | **134 312 190** | **0** | **0** | 134 312 190 | 134 080 790 | 0 | 0 | 134 080 790 | 231 400 | 0 | 0 | **231 400** |
| Felújítások | **17 250 581** | **0** | **0** | 17 250 581 | 17 250 581 | 0 | 0 | 17 250 581 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | **0** | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Megelőlegezések visszafizetése | **4 376 002** | **0** | **0** | 4 376 002 | 4 376 002 | 0 | 0 | 4 376 002 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Finanszírozási kiadások | **116 348 324** | **0** | **0** | 116 348 324 | 116 348 324 | 0 |  | 116 348 324 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:** | **509 654 742** | **9 350 363** | **24 878 411** | **543 883 516** | **393 225 255** | **9 350 363** | **24 878 411** | **427 454 029** | **116 429 487** | **0** | **0** | **116 429 487** |

”

*6. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*6. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

**Előirányzat felhasználási ütemterv 2025. évre**

| **Megnevezés** | **Január** | **Február** | **Március** | **Április** | **Május** | **Június** | **Július** | **Auguszt.** | **Szept.** | **Okt.** | **Nov.** | **Dec.** | **Összesen:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Bevételek*** | | | | | | | | | | | | | |
| Önkormányzat működési támog. | 12 980 061 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 781 | 11 703 785 | 141 721 656 |
| Műk.célú tám. Áht-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 41 662 186 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 589 500 | 0 | 0 |  | 83 251 686 |
| Működési bevételek | 230 549 | 867 893 | 230 549 | 230 549 | 230 549 | 803 055 | 230 549 | 230 549 | 230 549 | 230 549 | 230 549 | 230 547 | 3 976 436 |
| Működési célú átvett pénzeszk. | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 000 000 |
| Működési finanszírozási bevételek | 20 397 904 | 17 737 380 | 17 737 380 | 17 968 780 | 17 737 380 | 17 737 380 | 17 737 380 | 17 737 380 | 17 737 380 | 17 737 380 | 17 737 380 | 17 737 385 | 215 740 489 |
| Felhalmozási célú tám.bev.áht-nb. | 6 384 847 | 87 973 756 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 94 358 603 |
| Felhalmozási célú átvett pe. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevétel | 0 | 0 | 0 | 2 834 646 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 834 646 |
| **Bevételek összesen:** | **39 993 361** | **118 282 810** | **73 333 896** | **32 737 756** | **29 671 710** | **30 244 216** | **29 671 710** | **29 671 710** | **71 261 210** | **29 671 710** | **29 671 710** | **29 671 717** | **543 883 516** |
| ***Kiadások*** | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 719 | 11 326 713 | 135 920 622 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 188 | 1 471 190 | 17 654 258 |
| Dologi kiadások | 3 598 032 | 35 223 897 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 032 | 3 598 030 | 74 802 247 |
| Egyéb működési célú kiadások | 3 090 490 | 3 090 490 | 5 669 748 | 3 090 490 | 3 090 490 | 3 090 490 | 3 090 490 | 3 090 490 | 3 090 490 | 3 090 490 | 3 090 490 | 3 090 484 | 39 665 132 |
| Beruházások | 24 121 684 | 109 348 956 | 610 150 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 134 080 790 |
| Felújítások |  |  |  |  |  |  |  |  | 17 250 581 |  |  |  | 17 250 581 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Működési finanszírozási kiadások | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 272 477 | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 041 077 | 10 041 079 | 120 724 326 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 302 763 | 302 763 | 302 763 | 455 163 | 302 763 | 302 763 | 302 763 | 302 763 | 302 763 | 302 763 | 302 763 | 302 767 | 3 785 560 |
| **Kiadások összesen:** | **53 951 953** | **170 805 090** | **33 019 677** | **30 214 069** | **29 830 269** | **29 830 269** | **29 830 269** | **29 830 269** | **47 080 850** | **29 830 269** | **29 830 269** | **29 830 263** | **543 883 516** |
| **Egyenleg** | **-13 958 592** | **-52 522 280** | **40 314 219** | **2 523 687** | **-158 559** | **413 947** | **-158 559** | **-158 559** | **24 180 360** | **-158 559** | **-158 559** | **-158 546** |  |

”

*7. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*8. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

**2025. évi költségvetés fejlesztési és működési célra átadott pénzeszközeinek részletezése**

| **Feladat megnevezése** | **Pénzeszköz átadás** | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **műküdési célú előirányzat** | | **fejlesztési célú előirányzat** | |
|  | **eredeti** | **módosított** | **eredeti** | **módosított** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| - Komárom és Környéke Önkormányzati Társulás | 845 749 | 845 749 | 0 | 0 |
| - Bursa ösztöndíj | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| - Bábolnai Közös Önkormányzati Hivatal | 18 748 536 | 18 748 536 | 0 | 0 |
| - Nagyigmánd Nagyközségi Önk. Házi szoc.gond. | 4 511 158 | 4 511 158 | 0 | 0 |
| - Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzat (Sacra Velo) | 0 | 25 000 | 0 | 0 |
| **Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre:** | **24 305 443** | **24 330 443** | **0** | **0** |
| - Civil szervezetek működési támogatása | 4 340 000 | 5 950 000 | 0 | 0 |
| **Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre:** | **4 340 000** | **5 950 000** | **0** | **0** |
| **Egyéb felhalmozási célú kiadások** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| - Települési támogatások: |  |  |  |  |
| - Rendkívüli települési támogatás | 1 659 160 | 1 811 560 | 0 | 0 |
| - Életkezdési támogatás | 800 000 | 800 000 | 0 | 0 |
| - Köztemetés | 200 000 | 200 000 | 0 | 0 |
| - Temetési támogatás | 800 000 | 800 000 | 0 | 0 |
| - Gyógyszerkiadások támogatása | 174 000 | 174 000 | 0 | 0 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai:** | **3 633 160** | **3 785 560** | **0** | **0** |
| **KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:** | **32 278 603** | **34 066 003** | **0** | **0** |

”

*8. melléklet a 6/2025. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez*

„*9. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

Likviditási terv

|  | **Adat** | **nyitó** | **pénzforgalmi** | | | **záró** | **likviditás** | **likviditási hitel** | | | **korrigált** |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hónap** | **jellege** | **pénzáll.** | **bevétel** | **kiadás** | **egyenleg** | **pénzáll.** | **milyensége** | **felvét** | **törlesztés** | **egyenleg** | **záróegyenleg** |  |
| **január** | **havi** | **99 392 165** | **31 710 681** | **53 951 953** | **-22 241 272** | **77 150 893** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **február** | **havi** | **67 136 912** | **110 000 130** | **170 805 090** | **-60 804 960** | **6 331 952** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **március** | **havi** | **37 542 183** | **65 051 216** | **33 019 677** | **32 031 539** | **69 573 722** | **jó** |  | **0** | **0** |  |  |
| **április** | **havi** | **72 302 004** | **24 455 076** | **30 214 069** | **-5 758 993** | **66 543 011** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **május** | **havi** | **66 917 121** | **21 389 030** | **29 830 269** | **-8 441 239** | **58 475 882** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **június** | **havi** | **37 322 392** | **21 961 356** | **29 830 269** | **-7 868 913** | **29 453 479** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **július** | **havi** | **29 102 863** | **21 389 030** | **29 830 269** | **-8 441 239** | **20 661 624** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **augusztus** | **havi** | **20 883 334** | **21 389 030** | **29 830 269** | **-8 441 239** | **12 442 095** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **szeptember** | **havi** | **12 663 805** | **62 979 530** | **47 080 850** | **15 898 680** | **28 562 485** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **október** | **havi** | **24 658 575** | **21 389 030** | **29 830 269** | **-8 441 239** | **16 217 336** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **november** | **havi** | **16 439 046** | **21 389 030** | **29 830 269** | **-8 441 239** | **7 997 807** | **jó** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **december** | **havi** | **8 219 517** | **21 389 037** | **29 830 263** | **-8 441 226** | **-221 709** |  | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **összesen** |  |  | **444 492 176** | **543 883 516** | **-99 391 340** |  |  |  |  |  |  |  |

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. §. (4) bekezdésében meghatározottak szerint a költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a képviselő-testület dönt és módosítja költségvetési rendeletét. A jogszabály rendelkezése szerint az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét az Önkormányzat Képviselő-testülete.

A Képviselő-testület 1/2025.(II.13.) számú rendeletében a 2025. évi költségvetés főösszegét 444.074.173 Ft-ban állapította meg, melyet 2025. I. félévben 543.883.516 Ft-ra módosított.

Jelen előterjesztésben a 2025. január 1-től 2025. június 30-ig hozott testületi döntések, a kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások pénzügyi vonzatát, továbbá 4/2013. (I.11) Korm. rendelet 17. mellékletében előírt kötelező egyezőségek megteremtése miatti, saját hatáskörben történt átcsoportosítások pénzügyi vonzatát mutatjuk be. A rendelet-tervezet és annak mellékletei ez alapján az előterjesztés alapján készültek