

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat.

Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti, a kiemelt előirányzatok között átcsoportosításokat hajthat végre. Az elfogadott költségvetés óta bekövetkezett események szükségessé teszik az előirányzatok teljesítéshez történő igazítását-, átcsoportosítását-, illetve tartalék terhére biztosítását.

Az önkormányzat költségvetésének főösszege a 2025.10.01. és 2025.12.31. közötti időszakban összességében +114.170.737,- Ft-tal növekedett.

A 2025. évi eredeti előirányzatok 3. módosítása az alábbiak miatt szükséges:

Bevételek módosítása (növekedés) összesen: 114.170.737,- Ft

1. Közvilágítás üzemeltetési támogatása:	+1.740.000,- Ft.
2. Egyes köznevelési feladatok támogatása:	+3.848.922,- Ft.
3. Szociális ágazati pótlék (családsegítő után):	+308.490,- Ft.
4. Bölcsődei üzemeltetési támogatás:	+1.021.400,- Ft.
5. Intézményi gyermekétkeztetési feladatok támogatása:	-48.147,- Ft.
6. Szünidei étkeztetés támogatása:	-97.470,- Ft.
7. Polgármesteri illetményemelés korrekciója:	-4.415.695,- Ft.

Az eredeti költségvetésbe technikai okok miatt betervezésre került a B16 rovaton, a polgármesteri illetményemelés támogatása, mivel a támogatást 2025. III. negyedévben megkaptuk B111 rovatra, ezért ezt a technikai tételt ki kell vezetni a tartalékkal szemben.

Működési célú támogatások összesen: +2.357.500,- Ft.

1. Támogatás tornaszoba kialakításhoz:	+51.384.727,- Ft.
2. Támogatás Farád, Fő utca útfelújítás II. szakasz:	+44.989.115,- Ft.

Felhalmozási célú támogatások összesen: +96.373.842,- Ft.

1. Államháztartáson belüli megelőlegezés:	+15.439.395,- Ft.
---	-------------------

Finanszírozási bevételek összesen: +15.439.395,- Ft.

Kiadások módosítása: (növekedés) összesen: 114.170.737,- Ft

1. Személyi juttatások:	+208.375,- Ft.
Év végi jutalmazás miatti módosítás.	

2. Dologi kiadások:	+4.617.120,- Ft.
– Közüzemi díjak előirányzatának megemlése: 711.500,-	
– Vásárolt élelmiszer előirányzatának emelése: 16.545,-	
– Közvetített szolgáltatások előirányzat módosítása: 10.000,-	

- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzat módosítása:
2.955.000,-
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA előirányzat módosítása: 924.075,-

3. Ellátottak pénzbeli támogatása:	+800.000,- Ft.
Védőoltás támogatás bevezetése és a rendkívüli támogatás emelése miatt.	
4. Egyéb működési kiadások:	+4.437.090,- Ft.
Farádi Óvodai Társulásnak átadott pénzeszközök.	
5. Felújítások:	+92.620.992,- Ft.
- Tornaszoba kialakítása:	49.340.027,- Ft.
- Fő utca felújítás II. szakasz:	43.280.965,- Ft.
6. Finanszírozási kiadások:	+17.050.017,- Ft.
- Központi irányítószervi támogatás Farádi Közös Önkormányzati Hivatalnak: 1.610.622,- Ft.	
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 15.439.395,- Ft.	
7. Tartalékok változása:	-5.562.857,- Ft.

A tartalékok 5.562.857,- Ft-tal csökkentek (bevételek 103.292.654 – kiadások 108.855.511 = -5.562.857).

I. Tartalék növekedésének részletezése:

Közvilágítás üzemeltetési támogatása:	1.740.000,- Ft.
Egyes köznevelési feladatok támogatása:	3.848.922,- Ft.
Szociális ágazati pótlék (családsegítő után):	308.490,- Ft.
Bölcsődei üzemeltetési támogatás:	1.021.400,- Ft.
Felhalmozási támogatások:	96.373.842,- Ft.
Összesen:	103.292.654,- Ft.

II. Tartalék csökkenésének részletezése:

Intézményi gyermekétkeztetési feladatok támogatása:	48.147,- Ft.
Szünidei étkeztetés támogatása:	97.470,- Ft.
Polgármesteri illetményemelés korrekciója:	4.415.695,- Ft.
Személyi juttatások korrekciója:	208.375,- Ft.
Dologi kiadások korrekciója:	4.617.120,- Ft.
Ellátottak pénzbeli támogatása:	800.000,- Ft.
Egyéb működési kiadások korrekciója:	4.437.090,- Ft.
Felújítások kiadásainak korrekciója:	92.620.992,- Ft.
<u>Központi irányító szervi támogatás korrekciója:</u>	<u>1.610.622,- Ft.</u>
Összesen:	108.855.511,- Ft.

Az előirányzatok között a 2025.10.01. és 2025.12.31. közötti időszakban az alábbi átcsoportosítások történtek:

- Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóról(K2) a Személyi juttatásokra(K1): 120.793,- Ft (év végi jutalmazásra).
- Dologi kiadásokról(K3) Felújításokra(K7): 1.270.000,- Ft (külterületi utak tervdokumentáció).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy járuljon hozzá a fent leírt módosításokhoz.

Farád, 2026. március 3.

Tisztelettel:

Németh István sk
polgármester