

Zalacsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (IV. 23.) önkormányzati rendelete

Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelete módosításáról

[1] A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan önkormányzati rendeletben meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket. Az Önkormányzat meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik, melyet az éves gazdálkodás során szükséges módosítani, egyrészt külső okok, másrészt helyi intézkedések miatt. Ezeket a változásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai szerint a költségvetési rendeletben is át kell vezetni.

[2] Zalacsány község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. §-ának (2) bekezdése a.) b.) pontja , Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján , az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdése f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.6.) önkormányzati rendelete módosításáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – beleértve intézményeit– 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási összegét 370398619 forintban állapítja meg.”

2. §

A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 5. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Működési célú tartalékot az Önkormányzat 19075013 Ft-ban képez”

3. §

A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen 61431903 forint.”

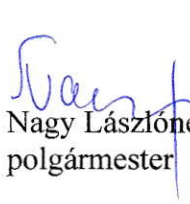
4. §

(1) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

- (2) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet 2026. április 24-én lép hatályba, és 2026. április 28-án hatályát veszti.


Nagy Lászlóné
polgármester



Kihirdetve: Zalacsány, 2026. április 23.


dr. Prótár Henrietta
jegyző




dr. Prótár Henrietta
jegyző



2025. évi bevételek forrásonként

Bevételi forrás megnevezése/adatok forintban	eredeti előirányzat	működési bevétel	felhalmozási bevétel	módosított előirányzat	működési bevétel	felhalmozási bevétel
I.Működési bevételek összesen	73 706 800	0		73 895 979	0	
1.Intézményi működési bevételek	7 456 800			7 645 979		
2.Közhatalmi bevételek	66 250 000			66 250 000		
2.2 Helyi adók	66 000 000			66 000 000		
2.3 Átengedett központi adó	0			0		
2.4 Pótlék, bírságok egyéb sajátos bevételek	250 000			250 000		
3. Óvoda működési bevétele	0			0		
II. Kapott támogatások (önkorm.ktgvetési támogatása) összesen	128 783 980	0		135 190 852	0	
1.Önkormányzati hivatal működésnek támogatása	57 645 115			54 429 166		
2.Zöldterülettel kapcs. Támogatások	4 641 000			4 641 000		
3.Közüvilágítás fenntartásának támogatása	9 310 500			8 040 500		
4.Közütemető fenntartásával kapcs. Feladatok tám.	931 430			931 430		
5.Közüutak fenntartásának támogatása	3 199 210			3 199 210		
6.Beszámítás összege						
7.Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000			8 500 000		
8.Óvodapedagógusok bér támogatása	22 323 400			24 568 800		
9.Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők	5 268 000			5 268 000		

támogatása						
10.Óvodaműködtetési támogatás	3 275 106			3 568 142		
11.Óvodapedagógusok pótlólagos összeg						
Óvodapedag.minősítési támogatás	1 738 000			1 738 000		
12.Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	4 205 779			4 210 873		
13.Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	5 172 000			5 172 000		
14.Kistérségek szociális támogatásának kiegészítése						
15.Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	89 250			89 250		
16.Nyilvános könyvtár támogatása	2 485 190			2 987 805		
17.Üdülöhelyi feladatok támogatása	0			0		
18. Polg. ill. utáni támogatása	0			5 867 876		
19.Műk.célú ktgv.és kieg.tám.				1 413 510		
20.Elszámolásból származó bev.				565 290		
III.Egyéb működési bevételek	18 217 808	0		23 385 424	0	
1.Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n belülről	18 217 808			23 385 424		
IV.Központosított előirányzat bevételek	41 500 000			70 141 914		
1.Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	41 500 000			70 021 914		
1.1 Tárgyi eszközök,immateriális javak értékesítése						
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei						
2.Támogatás értékű felhalmozási bevétel						

3.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről							120 000		
Költségvetési bevételek összesen:									
A (I+II+III+ IV)				262 208 588			302 614 169		
V.Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló				67 950 853	62 000 929	5 949 924	67 784 450	34 467 134	33 317 316
pénzforgalom nélküli bevételek									
Előző év pénzmaradványának igénybevétele						0			0
1.működési célra				67 950 853	62 000 929	0	67 784 450	34 467 134	0
2.felhalmozási célra				0		5 949 924	0		33 317 316
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló				67 950 853			67 784 450		
pénzforgalom nélküli bevételek összesen B (V.)					62 000 929	5 949 924		34 467 134	33 317 316
Bevételek összesen: (A+B)				330 159 441			370 398 619		

”

2025. évi kiadások-Önkormányzat

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat/adatok forintban			2025. évi módosított előirányzat/adatok forintban		
		Önkorm ányzat	Önkorm ányzat	Mindös szesen	Önkorm ányzat	Önkorm ányzat	Mindössz esen
		Önként vállalt feladat	Kötelez ő feladat		Önként vállalt feladat	Kötelez ő feladat	
Működési kiadások		10 291 936	176 898 668	187 190 604	10 291 936	160 287 239	170 579 175
1.	Működési kiadások						
	1. Személyi juttatások	9 070 200	41 370 375	50 440 575	9 070 200	51 789 199	60 859 399
	2. Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 182 366	5 486 591	6 668 957	1 182 366	5 486 591	6 668 957
	3. Dologi kiadások	39 370	117 588 692	117 628 062	39 370	85 804 635	85 844 005
	4. Finanszírozás kiadása						0
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 778 000	6 778 000		6 778 000	6 778 000
	6. Előző évi elszámolásból eredő visszafizetés					4 288 958	4 288 958
2.	Működési célú támogatások ÁHB		2 030 010	2 030 010		2 030 010	2 030 010
3.	Működési célú pénzeszköztátadások ÁHK		3 645 000	3 645 000		4 109 846	4 109 846
Felhalmozási kiadások			5 949 924	5 949 924		60 159 402	60 159 402
1.	Felújítás			0		40 591 316	40 591 316
2.	Beruházás		5 949 924	5 949 924		19 568 086	19 568 086
3.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			0			0
4.	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások			0			0
Kölcsönök				0			0
1.	Működési célú kölcsönök			0			0

	1.	Kölcsön nyújtása			0		0
	2.	Kölcsön törlesztése			0		0
2.		Felhalmozási célú kölcsönök			0		0
	1.	Kölcsön nyújtása			0		0
	2.	Kölcsön törlesztése			0		0
Tartalék előirányzatok					0		0
1.		Általános tartalék		20 000 000	20 000 000	19 075 013	19 075 013
2.		Céltartalék (Megelőlegezés)			0		0
	1.	Működési célú céltartalékok			0		0
	2.	Felhalmozási célú céltartalékok			0		0
		Költségvetési kiadások összesen:			0		0
1.		Értékpapírok vásárlásának kiadása			0		0
	1.	Értékpapírok vás. - Működési célú kiadások			0		0
	2.	Értékpapírok vás. - Felhalmozási célú kiadások			0		0
2.		Hitelek törlesztése és kötvénybevéltás kiadásai			0		0
	1.	Műk. célú hitel törlesztése és kötvénybevált.			0		0
	2.	Felhalm. célú hitel törlesztése és kötvénybevált.			0		0
	3.	Előző évei rövid lej. kötvénykib. visszafiz., rend.			0		0
		Finanszírozási kiadások összesen		4 754 904	4 754 904	4 754 944	4 754 944
		KIADÁSOK ÖSSZESEN			0		0
1.		Működési célú kiadások					
2.		Felhalmozási célú kiadások			0		0
3.		Szolidaritási hozzájárulás		0	0	0	0
		KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 291 936	207 603 496	217 895 432	10 291 936	244 276 598
							254 568 534

22

2025. évi kiadások Önkormányzat és intézmények

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat/adatok forintban				Mindössze sen	2025. évi módosított előirányzat/adatok forintban				Mindössze sen	
		Önkormán yzat	Önkormán yzat	Közös Hivatal	Óvoda		Önkormán yzat	Önkormán yzat	Közös Hivatal	Óvoda		
		Önként vállalt feladat	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat	Kötelező feladat				
Működési kiadások		10 291 936	176 898 668	76 553 725	35 710 284	299 454 613	10 291 936	160 287 239	80 119 801	34 437 783	285 136 759	
1.	Működési kiadások						0				0	
	1.	Személyi juttatások	9 070 200	41 370 375	65 285 164	28 669 715	144 395 454	9 070 200	51 789 199	70 088 827	28 245 511	159 193 737
	2.	Munkaadó kat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 182 366	5 486 591	8 675 361	3 765 463	19 109 781	1 182 366	5 486 591	8 232 784	3 765 463	18 667 204
	3.	Dologi kiadások	39 370	117 588 692	2 593 200	3 275 106	123 496 368	39 370	85 804 635	1 798 190	2 426 809	90 069 004
	4.	Egyéb folyó kiadások					0					0

	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 778 000			6 778 000		6 778 000			6 778 000
	6.	Előző évi elszámolásból eredő visszafizetés					0		4 288 958			4 288 958
2.	Működési célú támogatásértékű kiadások ÁHB			2 030 010	0		2 030 010		2 030 010	0		2 030 010
3.	Működési célú pénzeszközáradások ÁHK		0	3 645 000	0		3 645 000	0	4 109 846	0		4 109 846
Felhalmozási kiadások			0	5 949 924	0		5 949 924	0	60 159 402	0	1 272 501	61 431 903
1.	Felújítás						0		40 591 316		1 066 800	41 658 116
2.	Beruházás			5 949 924			5 949 924		19 568 086		205 701	19 773 787
3.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások						0					0
Kölcsönök							0					0
1.	Működési célú kölcsönök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.	Kölcsön nyújtása					0					0
	2.	Kölcsön törlesztése					0					0

2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Kölcsön nyújtása					0					0
2.	Kölcsön törlesztése					0					0
Tartalék előirányzatok			20 000 000	0	0	20 000 000		19 075 013	0	0	19 075 013
1.	Általános tartalék	0	20 000 000	0	0	20 000 000	0	19 075 013	0	0	19 075 013
2.	Céltartalék (Megelőlegezés)	0		0	0	0	0		0	0	0
1.	Működési célú céltartalékok			0	0	0			0	0	0
2.	Felhalmozási célú céltartalékok					0					0
	Költségvetési kiadások összesen:					0					0
1	Értékpapírok vásárlásának kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Értékpapírok vás. - Működési célú kiadások					0					0
2.	Értékpapírok vás. -					0					0

		Felhalmozási célú kiadások										
2.	Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.	Műk. célú hitel törlesztése és kötvénybe vált.					0					0
	2.	Felhalm. célú hitel törlesztése és kötvénybe vált.					0					0
	3.	Előző évei rövid lej. kötvényki b. visszafiz., rend.					0					0
3.	Finanszírozás, megelőlegezés		0		0	0	0	0		0	0	0
	Finanszírozási kiadások összesen		0	4 754 904		0	4 754 904	0	4 754 944		0	4 754 944
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			0			0		0			0
1.	Működési célú kiadások						0					0

2.	Felhalmozási célú kiadások					0					0
3.	Szolidaritási hozzájárulás		0					0			
	KIADÁSOK	10 291	207 603	76 553	35 710	330 159	10 291	244 276	80 119	35 710	370 398
	ÖSSZESEN	936	496	725	284	441	936	598	801	284	619

„5. melléklet a 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi működési és felhalmozás célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel mérlegszerűen

Bevétel forintban			Kiadás forintban		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Intézményi működési bevételek	7 456 800	7 645 979	Személyi juttatások	144 395 454	159 193 737
Közhatalmi bevételek	66 250 000	66 250 000	Munkaadói járulékok	19 109 781	18 667 204
Kapott támogatások	128 783 980	135 190 852	Dologi kiadások	123 496 368	90 069 004
Központosított előirányzat	41 500 000	70 021 914	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 778 000	6 778 000
Támogatásértékű támogatások	18 217 808	23 385 424	ÁHT-n belüli pénze. átadás	2 030 010	2 030 010
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	62 000 929	34 467 134	Támogatásértékű pénze. Átadás ÁHK	3 645 000	4 109 846
			Tartalék	20 000 000	19 075 013
			Megelőlegezés		
			Előző évi elszámolásból eredő visszafizetés		4 288 958
Működési bevétel összesen:	324 209 517	336 961 303	Működési költségvetés összesen:	319 454 613	304 211 772
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	0		Felújítási kiadások		41 658 116
Felhalmozás célú pénzeszköz átv. ÁHT-n kívülről		120 000	Beruházási kiadások	5 949 924	19 773 787
Támogatásértésű felhalmozási bevételek			Felhalmozási költségvetés összesen:	5 949 924	61 431 903

Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	5 949 924	33 317 316	Szolidaritási hozzájárulás	0	0
Felhalmozási bevétel összesen:	5 949 924	33 437 316	Finanszírozás megelőlegezés	4 754 904	4 754 944
Összesen	330 159 441	370 398 619	Összesen	330 159 441	370 398 619

22

„7. melléklet a 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés/adatok forintban	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
BEVÉTELEK													
Intézményi működési bevételek	637 165	637 165	637 165	637 165	637 165	637 165	637 165	637 165	637 165	637 165	637 165	637 164	7 645 979
Közhatalmi bevételek	0	0	33 125 000	0	0	0		0	33 125 000	0	0	0	66 250 000
Kapott támogatás	11 265 904	11 265 904	11 265 904	11 265 904	11 265 904	11 265 904	11 265 906	11 265 904	11 265 904	11 265 904	11 265 906	11 265 904	135 190 852
Működési célú támogatások bevételei	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 945	7 793 943	7 793 945	93 527 338
Pénzmaradvány	12 906 654	8 151 750	0	0	7 088 049	5 662 571	5 662 571	5 662 571	5 662 571	5 662 571	5 662 571	5 662 571	67 784 450
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	32 603 668	27 848 764	52 822 014	19 697 014	26 785 063	25 359 585	25 359 587	25 359 585	58 484 585	25 359 585	25 359 585	25 359 584	370 398 619
KIADÁSOK													
Személyi juttatások	13 266 144	13 266 144	13 266 146	13 266 144	13 266 146	13 266 144	13 266 145	13 266 144	13 266 146	13 266 144	13 266 144	13 266 146	159 193 737
Munkaadókat terhelő járulékok	1 555 600	1 555 601	1 555 601	1 555 601	1 555 600	1 555 601	1 555 600	1 555 600	1 555 600	1 555 600	1 555 600	1 555 600	18 667 204
Dologi kiadások	7 505 750	7 505 750	7 505 750	7 505 750	7 505 750	7 505 750	7 505 752	7 505 750	7 505 750	7 505 752	7 505 750	7 505 750	90 069 004
ÁHT belüli pénzeszköz átadás	0	0	0	1 015 005	0	0	0	0	1 015 005	0	0	0	2 030 010
ÁHT kívüli pénzeszköz átadás	0	0	0	1 822 500	0	0	0	0	1 822 500	464 846		0	4 109 846
Felújítás	3 471 510	3 471 510	3 471 510	3 471 510	3 471 510	3 471 510	3 471 510	3 471 510	3 471 510	3 471 506	3 471 510	3 471 510	41 658 116

Beruházás	225 000	0	0	170 000	413 990		59 290		9 475 749	1 311 148	4 059 305	4 059 305	19 773 787
Ellátottak pénzbeni juttatásai	564 833	564 833	564 833	564 833	564 833	564 833	564 833	564 833	564 833	564 833	564 833	564 837	6 778 000
Támogatásértékű kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 075 013	0	19 075 013
Megelőlegezés	4 754 944	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 754 944
Eőző évi elszámolásból eredő visszafizetés	565 290	660 720		2 521 077		483 400					16 519	41 952	4 288 958
Szolidaritási hozzájárulás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kiadások összesen:	31 909 071	27 024 558	26 363 840	31 892 420	26 777 829	26 847 238	26 423 130	26 363 837	38 677 093	28 139 829	49 514 674	30 465 100	370 398 619

”

„8. melléklet a 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat forintban	2025. évi módosított előirányzat forintban
		Önkormányzat	Önkormányzat
1.	Temetőfenntartás	1 574 800	3 897 998
		1 574 800	3 069 290
	Beruházás		
		425 200	828 708
2.	Áfa		
		2 910 171	15 586 516
	Város és községgazdálkodás településfásítás		
		2 910 171	14 736 203
	Beruházás		
3.		785 753	850 313
	Áfa		
	Számítógép, hanszóró vásárlás közműv	200 000	227 774
	ÁFA	54 000	61 499
Beruházási kiadások összesen		5 949 924	19 773 787
1.	Utak felújítása		9 132 816
	Felújítás		7 446 312
	ÁFA		1 686 504
2.			
	Temető kápolna tetőfelújítás		6 260 000

	Felújítás		5 133 229
	ÁFA		1 126 771
3.	Ivóvízhálózat, szennyvízhálózat		24 910 210
	Felújítás		19 614 339
	ÁFA		5 295 871
4.	Óvoda festés		1 066 800
	Felújítás		840 000
	ÁFA		226 800
5.	Önkormányzati épület festés		288 290
	Felújítás		227 000
	ÁFA		61 290
		0	41 658 116
Felújítási kiadások összesen			
		5 949 924	61 431 903
Felhalmozási kiadások mindösszesen:			

”

„10. melléklet a 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi bevételei és kiadásai

Költségvetési szerv megnevezése		Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi bevételei és kiadásai		
Feladat megnevezése				
Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3		
		Bevételek		
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)		
	1.1.	Áru- és készletértékesítés		
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		
	1.3.	Bérleti díj		
	1.4.	Intézményi ellátási díjak		
	1.5.	Alkalmazottak térítése		
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel		
	1.7.	Osztalék, hozambevétel		
	1.8.	Kamatbevétel		
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)	35 698 695	35 698 695
	2.1.	Támogatásértékű működési bevételek	35 698 695	35 698 695
	2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek		
	2.4.	Működési célú pénzeszköztérítés		
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.		IV. Kölcsön		
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	11 589	11 589
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	11 589	11 589
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.		VI. Önkormányzati támogatás		
7.		VII. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek		

8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6+7)	35 710 284	35 710 284
Kiadások				
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	35 710 284	34 437 783
	1.1.	Személyi juttatások	28 669 715	28 245 511
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 765 463	3 765 463
	1.3.	Dologi kiadások	3 275 106	2 426 809
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)		1 272 501
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások		205 701
	2.2.	Felújítások		1 066 800
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.		III. Kölcsön		
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	35 710 284	35 710 284
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0	0

„13. melléklet a 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételei és kiadásai

Költségvetési szerv megnevezése		Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételei és kiadásai		
Feladat megnevezése				
Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3		
		Bevételek		
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)		29 251
	1.1.	Áru- és készletértékesítés		
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		
	1.3.	Bérleti díj		
	1.4.	Intézményi ellátási díjak		
	1.5.	Alkalmazottak térítése		
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel		
	1.7.	Osztalék, hozambevétel		
	1.8.	Kamatbevétel		481
	1.9.	Egyéb bevétel (kerekítési különbözet)		28 770
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)	76 542 136	80 085 436
	2.1.	Támogatásértékű működési bevételek	76 542 136	80 085 436
	2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek		
	2.4.	Működési célú pénzeszköztvétel		
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.		IV. Kölcsön		
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	11 589	5 114
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	11 589	5 114
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.		VI. Önkormányzati támogatás		
7.		VII. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6+7)	76 553 725	80 119 801

Kiadások				
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	76 553 725	80 119 801
	1.1.	Személyi juttatások	65 285 164	70 088 827
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 675 361	8 232 784
	1.3.	Dologi kiadások	2 593 200	1 798 190
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)		
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások		
	2.2.	Felújítások		
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.		III. Kölcsön		
4.		IV. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	76 553 725	80 119 801
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			8	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0	0

„15. melléklet a 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat bevételei kormányzati funkcióként

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat forintban										
	Működési bevételek	Költségvetési bevételek	Felhalmozási bevételek	Kapott támogatás	Támogat. bevételek	Pénzeszköz-átvételek	Tartósan adott kölcsönök	Pénzművelet-nyereség	Hosszú lejáratú kötelezettség.	Rövid lejáratú hitel	Összesen
Adó,illeték kiszabása, beszédese	66 250 000										66 250 000
Önkormányzatok, valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai		127 980 174	0	70 021 914		17 624 621					215 626 709
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás					12 000						12 000
Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	29 251			120 000				67 784 450			67 933 701
Könyvtári állomány gyarapítása	529 200	2 987 805									3 517 005
Postai tevékenység	7 087 528										7 087 528
Közmunka						5 760 803					5 760 803
Gyermekekétkeztetés	0	4 210 873									4 210 873
ÖNKORM. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	73 895 979	135 178 852	0	41 500 000	12 000	23 385 424	0	67 784 450	0	0	370 398 619

„17. melléklet a 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

2025. évi finanszírozási ütemterv forintban

1. Zalacsányi Csány László Óvoda

Sorszám	Hónap	Zalacsányi Csány László Óvoda
1.	Január	2 974 891
2.	Február	2 974 891
3.	Március	2 974 891
4.	Április	2 974 891
5.	Május	2 974 891
6.	Június	2 974 891
7.	Július	2 974 891
8.	Augusztus	2 974 891
9.	Szeptember	2 974 891
10.	Október	2 974 891
11.	November	2 974 891
12.	December	2 974 894
Összesen:		35 698 695

2. Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal

Sorszám	Hónap	Közös Hivatal
1.	Január	7 090 453
2.	Február	7 090 453
3.	Március	7 090 453
4.	Április	7 090 453
5.	Május	7 090 453
6.	Június	7 090 453
7.	Július	7 090 453
8.	Augusztus	7 090 453
9.	Szeptember	7 090 453
10.	Október	7 090 453
11.	November	7 090 453
12.	December	7 090 453
Összesen:		85 085 436

”

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz és az 1–10. mellékletehez

Indokolás

és hatásvizsgálat Zalacsány Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosításához

Tárgy Az Önkormányzat 2025 évi költségvetési rendeletének módosítása, a rendelet főösszege: 370398619,-Ft, 40239178 FT-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest.

A Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelete módosítását az alábbiak indokolják:

Zalacsányi Óvoda:

Csak előirányzat átcsoportosítás történt:

- beruházások: +205.701 Ft (Adax Neo panel vásárlás)
- felújítás: +1.066.800 Ft (óvoda belső festése)
átcsoportosítva innen: dologi kiadás: -848.297 Ft, bérek -424.204 Ft,

Közös Hivatal: összes növekedés: +3.566.076 Ft

Bevételeknél:

- kerekítési különbözet bevétel: +28.000 Ft

- finanszírozási bevétel Önkormányzattól: +3.543.300 Ft

Kiadásoknál:

- bérek: +4.803.663 Ft részletezve mellékelem excelben

- járulékok: -442.577 (bérekre átcsoportosítás)

- dologi kiadások: -789.786 Ft (bérekre átcsoportosítás)

Önkormányzat **összevont:** +39.679.112 Ft

Bevétel:

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása: -3.215.949 Ft

- közvilágítás: -1.270.000 Ft

- óvodaped. bértámogatás: +2.245.400 Ft

- óvodaműk. tám: +293.036 Ft

- gyermekétk támogatás: +5.094 Ft

- kult feladatok bérjellegű támogatása: +502.615 Ft

- polgármesteri béremelés: +5.867.876 Ft

- szoc tűzifa: +1.413.510 Ft

- műk célú pénzeszköz átvétel ÁHT belülről (B16): +5.167.616 Ft
(összes pénzeszközátvétel ÁHT belülről 23.385.424 Ft: közfoglalkoztatás: 6.008.662 Ft, Nemesbük posta: 2.040.652 Ft, Nemesbük KÖH fin: 9.805.346 Ft, Felsőpáhok KÖH fin: 1.578.610 Ft, Ligetfalva KÖH: 1.040.114 Ft, Zalaköveskút KÖH: 522.040 Ft, NEAK 2.390.000 Ft)

- felhalmozási pénzeszk átvétel B25: +39.651.112 Ft
Részletezve: falugondnoki busz +17.998.999 Ft, Versenyképes Járások: +7.932.816 Ft, külterületi utak fejl: +2.590.099 Ft

- felhalmozási pénzeszk átvétel ÁHT kívülről (B64): +120.000 Ft Bogdán Mária temetési kölcsön visszafizetés 2025-ben

-működési bevételek (óvoda): +28.000 Ft

Kiadás:

- bérek: +14.798.283 Ft (ebből KÖH: +4.803.663 Ft, Óvoda -424.204 Ft, Önk:10.418.824 Ft)
részletezve mellékelem excelben

- járulékok: -442.577 (KÖH)

- dologi: -2.872.911 Ft

- előző évi elszámolásból eredő visszafiz: +58.471 Ft (2024. évi beszámoló kamat: 16.519 Ft, 2024. évi lakossági víz és csat pályázat fel nem használt összeg utáni kamat 41.952 Ft)

-beruházás, felújítás: +28.114.587 Ft részletezve excelben küldöm a megvalósult beruházásokat és felújításokat

-műk célú pénzeszk átadás ÁHT kívül K508: +464.846 (Bogdán Mária temetési kölcsön)

-tartalék: -441.587 Ft (a bevételekből csak az állammal szemben elszámolt tételeknél igazítottam az előirányzatot a teljesítéshez. Pl az adóknál is jóval magasabb a teljesítés az előirányzathoz képest +49.200.859 Ft-tal. Év végén kapott megelőlegezés is +5.404.699 Ft, a B65 +2.297.000 Ft, működési bevételek is +5.977.598 Ft-tal több a tényleges bevétel)

Zalacsány Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet **módosítás előzetes hatásvizsgálata:**

társadalmi hatásai: nincs

gazdasági hatásai: nincs

költségvetési hatásai: többletbevétel és többletkiadás szociális tűzifa miatt, többletbevétel iparüzési adó miatt

környezeti következményei: nincsenek

egészségügyi következményei: nincsenek

adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nincs

megalkotásának szükségessége: az Áht. Alapján törvényi kötelelem

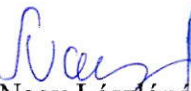
megalkotása elmaradásának várható következményei: törvényességi észrevétel alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a hivatalban dolgozók foglalkoztatása révén a személyi feltételek jelenleg biztosítottak, szervezeti változást, tárgyi feltételeket nem igényel.

Lehetséges döntési alternatívák és az azokhoz kapcsolódó előnyök és hátrányok:

1. A képviselő-testület egyetért az előzetes hatásvizsgálatban foglaltakkal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Jat. 17 -a szerint az előzetes hatásvizsgálatra vonatkozó tájékoztatást és az előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni és a rendeletet megalkotni.

Zalacsány, 2026. 04.16.


Nagy Lászlóné
polgármester

