F e j é r megye

K i s l á n g község

Kisláng község Önkormányzata
Pénzügyi és Falufejlesztési
Bizottságának 2025. szeptember 25-én
tartott üléséről készült jegyzőkönyv

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának 2025. szeptember 25-én 11 órai kezdettel tartott üléséről

Jelen vannak: Farkasné Izing Nikoletta bizottság elnöke
Erdei István
Szabó György
Erdeiné Ányos Bernadett
Polgár László bizottsági tagok

Tanácskozási joggal résztvesznek: Kovács Mihály polgármester
Mészárosné Esze Anita jegyző
Burai Gergely alpolgármester
Kleneizerné Szaller Bernadett gazdálkodási előadó az 1. napirendnél

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök köszöntötte a bizottsági ülésen megjelent tagokat, tanácskozási joggal résztvevőket, majd az ülést megnyitotta.
Megállapította, hogy az 5 fős bizottságból 5 fő jelen van, így a bizottsági ülést határozatképesnek nyilvánította.
Tájékoztatta a megjelenteket, hogy az ülés az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata alapján került összehívásra.

A bizottság elnöke javasolta a meghívóban szereplő napirendi pontok tárgyalását, melyet az 5 fő jelenlévő bizottsági tag 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
48/2025.(IX.25.) határozata

a napirendről

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága a bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:

1. Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.22.) önkormányzati rendelet I. számú módosítására
   Előadó: Kovács Mihály polgármester

2. Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről beszámoló
   Előadó: Kovács Mihály polgármester

1. napirend
Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.22.) önkormányzati rendelet I. számú módosítására
Előadó: Kovács Mihály polgármester

A napirenddel kapcsolatos előterjesztés a bizottsági tagok részére kiküldésre került, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag kérte a működési bevételek részletezését. Le vannak írva a tételek, ez mögött konkrétan mi van?

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy pl. a Kisláng-Soponya közötti út pályázaton nyert támogatás.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag megjegyezte, hogy a legnagyobb tétel 28 millió Ft mit takar?

Polgár László bizottsági tag megjegyezte, hogy a táblázatban tételesen fel vannak sorolva.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag: az egyéb működési bevétel nőtt 28 millióval, ez mi?

Kovács Mihály polgármester válasza: pl. bérleti díjak, különböző ellátási díjak.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag: mi az, ami az előirányzatból kimaradt és ennyivel növeli a költségvetést, hogy módosításra van szükség?

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy pl. a Fejérvíz bérleti díj 1,6 millió Ft, talajterhelési díj, iparűzési adó, kommunális adó.

Polgár László bizottsági tag kérdése, hogy a viziközmű nem tartozik bele?

Kovács Mihály polgármester válasza: nem.

Szabó György bizottsági tag kérdése: folyószámlahitel 200 millió Ft?

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy ez egy technikai tétel, éves szinten ennyire jön ki, 25 millió Ft-os keretünk van, felhasználunk, majd visszatöltünk, ezek a tételek minden hónapban hozzáadódnak a költségvetéshez.

Szabó György bizottsági tag megkérdezte, hogy a közhatalmi bevételek 528 eFt-tal mit takarnak?

Kovács Mihály polgármester válasza: kommunális adó, talajterhelési díj. Amely pénzmozgások történtek. Pl. Magyar Falu Programban 600 eFt tervezésre lett fordítva. Ezek a tételek szerepelnek benne, ezzel is változott a költségvetésünk az eredetihez képest.

Szabó György bizottsági tag kérdése, hogy 404 millió Ft-ra terveztünk és 804 millióra módosítjuk?

Kovács Mihály polgármester válasza: igen, benne van a likvid hitel is. Ez technikai tétel, nincs ennyi pénzünk. A likvid hitelt is minden hónap végén be kell könyvelni.

Szabó György bizottsági tag megjegyezte, hogy jelenleg év végéig ennyire számítunk?

Kovács Mihály polgármester: igen, lesznek különböző bevételek vagy normatív támogatások, melyeket szintén fel kell majd tüntetni. Év végén lesz biztos információ a költségvetés tényleges alakulásáról.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag felvetette, hogy a legnagyobb változást az óvódánál látja. Az előző költségvetéshez hasonlítgatta a 2.sz. melléklet alapján.

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy az óvódánál különböző beruházások történtek: elkezdtük felújítani a kistermet, mely pluszként jelentkezett az óvodai költségvetésben, mert nem volt betervezve. Az étkeztetésnél a menüztetés nem szerepelt az eredeti költségvetésben. Ezért vannak az eltérések, mert időközben beérkeztek az ezzel kapcsolatos számlák.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag megjegyezte, hogy a munkahelyi étkeztetés 7 millióval csökkent az előirányzathoz képest. A szociális étkeztetés pedig nőtt.

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy a nyári időszakban lecsökken az étkező gyerekek száma. Abból tudunk számolni, ami adatokkal rendelkezünk. Nyáron nem tudjuk, hogy 40 vagy 100 gyerek fog étkezni. Az iparűzési adó bevétel tavaly 75 millió Ft volt, ami a tervezett 90 millióból befolyt. Idény reménykedünk, hogy ennél többre számíthatunk. Előre kellene látni, hogy mi fog történni az év folyamán.
A Kft-nél takarítjuk a telkeket, ezekből a befolyt összegekből vettünk pl. ágdarálót.
A szociális étkeztetésben sokan voltak, akik áttértek a „B" menüre, de egy idő után mégis az „A" menüt kérték.

Burai Gergely alpolgármester megjegyezte, hogy a szociális étkezés bevétele „0'"-ról emelkedett 7,2 millióra a 2.sz. melléklet szerint.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag kérdése, hogy mit takar a köznevelési intézménynél a munkahelyi étkeztetés?

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök elmondta, hogy akik befizetik az étkezést, nem a dolgozók. Kérdése, hogy mit takar a szociális étkeztetés?

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy az eredeti előirányzatban nem volt tervezve a szociális étkeztetés, ezért kellett átcsoportosítani az előirányzatot. Szervezeti és működési változás történt, ezért nem volt az eredeti költségvetésbe betervezve.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag: most van akkor jól.

Szabó György bizottsági tag arról beszélt, hogy a család- és gyermekjóléti szolgálatnál volt dologi kiadás 22 millió Ft. (3.sz. melléklet)

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag megjegyezte, hogy ez tervezett volt, ez nem változott.

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy a Déggel történő társulás során több támogatást kaptunk, ez az összeg külön tételben szerepel, külön is van kezelve, mert ezt vissza kell adni. A dologi kiadásokhoz lehetett könyvelni. Az óvodánál is év elején meghatározták a normatív támogatást.
Mivel az elmúlt év végén még úgy volt, hogy továbbra is társulunk Déggel a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására, így ez alapján kaptunk meg év elején a támogatást, azonban mégsem jött létre a társulás. Az igénylést nem lehetett mér visszamondani, erre májusban volt lehetőség, ezért szerepelt az előirányzatban. Ezt a 18-20 millió Ft-ot vissza kell fizetnünk.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag elmondta, hogy az óvoda dologi kiadásainál volt változás az előirányzathoz képest. Az óvodánál 3 millió Ft-tal csökkent a járulék, a bölcsődénél 6 millió Ft-tal. Szerinte ezek túl nagy számok főleg, hogy a személyi juttatás nem változott.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök elmondta, hogy a személyi bérekben nem történt változás az intézménynél.

Kleneizerné Szaller Bernadett gazdálkodási előadó elmondta, hogy átcsoportosítás történt. Összességében az óvodai kiadás nem sok. Feladatkörökben történt személyi átcsoportosítás.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök elmondta, hogy +1 főt alkalmazunk a konyhánál a normatív állami támogatáson felül.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag: van olyan munkavállaló, aki után nagyobb járulékot kell fizetni?

Kleneizerné Szaller Bernadett gazdálkodási előadó elmondta, hogy ez összességében nem sokat változik.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag megjegyezte, hogy a 4. mellékletben a bevételek és kiadások címenkénti felsorolásánál az óvodánál 27 milliós veszteség szerepel.

Kleneizerné Szaller Bernadett gazdálkodási előadó elmondta, hogy az óvodára ennyi állami támogatás és bevétel van irányozva.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag kérdése, hogy mindig ekkora veszteség szokott lenni?

Kovács Mihály polgármester válasza: igen, 18 millió Ft-tal kevesebb támogatást kapunk jövőre az óvodára.

Szabó György bizottsági tag felvetette, hogy év végére 58 milliós lesz a hiány?

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy év végére kb. 30 millió lesz. Az épület ugyanakkora, viszont a gyereklétszám kevesebb.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök elmondta, hogy az étkeztetés, a konyha mindig is veszteséges volt.

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy éppen ezért találtuk ki a menüztetést.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök kérdése, hogy mennyiből hozzuk ki az étkeztetést?

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy a következő költségvetési tervezetnél látunk majd pontos adatokat. Jelentősen nem lehet megemelni a díjakat.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök szerint pedig kellene emelni. Csak nálunk van 900,- Ft-os étkeztetés.

Kovács Mihály polgármester megjegyezte, hogy ez az intézményrendszer deficites.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag: az éves költségvetési tervben ott van a konyha táblázata.

Kleneizerné Szaller Bernadett gazdálkodási előadó elmondta, hogy a rendeletmódosításban csak a változások szerepelnek.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag megjegyezte, hogy a hivatallal kapcsolatban minden csökkentve lett, kivéve a szakmai szolgáltatás.

Kleneizerné Szaller Bernadett gazdálkodási előadó elmondta, hogy a belső ellenőrzés tartozik ide.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök kérdése, hogy tervezik a konyha teljes különválasztását az óvodától?

Kovács Mihály polgármester válasza: igen, de ez nem lesz egyszerű. Ezért is kezdte el a menüztetést, hogy legyen bevétel. Ha külön lenne a konyha, akkor oda külön vezető is kellene.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök elmondta, hogy a számok mindig azt mutatják, hogy a konyha veszteséges, sajnos így sem lesz profit orientált.

Kovács Mihály polgármester arról beszélt, hogy tavaly -40 millió Ft volt a konyha vesztesége.

A napirenddel kapcsolatban a bizottsági tagok részéről egyéb kérdés, hozzászólás nem merült fel.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök elfogadásra javasolta a 2025 évi költségvetés I. számú módosítását, melyet az 5 fő jelenlévő bizottsági tag 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
49/2025.(IX.25.) határozata

az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosításáról

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.22.) önkormányzati rendelet I. számú módosításának előterjesztés szerinti elfogadását javasolja a Képviselő-testületnek.

2. napirend
Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről beszámoló
Előadó: Kovács Mihály polgármester

A napirenddel kapcsolatos előterjesztés a bizottsági tagok részére kiküldésre került, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tag megjegyezte, hogy a közfoglalkoztatásban 17 fő van alkalmazva, valamint 5 fő közterület karbantartó.

Kovács Mihály polgármester elmondta, hogy erre normatív támogatást kapunk. Közfoglalkoztatásra 80 %-os a támogatás, melyet bérre, munkaruhára lehet fordítani. Ez is mindig változik. Október 31-ig szól a szerződésük. Október 31-től a Startmunka programban szeretne indulni. 210 eFt bruttó bér, amit támogat az állam, a közmunkás bér havi 95 eFt nettó. A létszám is mindig változik, elmennek más munkahelyre, de jönnek is ide dolgozni emberek.

A napirenddel kapcsolatban a bizottsági tagok részéről egyéb kérdés, hozzászólás nem merült fel.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök elfogadásra javasolta a 2025. évi költségvetés I. félévi teljesítéséről szóló beszámolót, melyet az 5 fő jelenlévő bizottsági tag 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott az alábbiak szerint:

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
50/2025.(IX.25.) határozata

az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Kisláng Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztató előterjesztés szerinti elfogadását javasolja a Képviselő-testületnek.

Farkasné Izing Nikoletta bizottsági elnök javaslatot tett a jegyzőkönyv hitelesítőre, melyet az 5 fő jelenlévő bizottsági tag 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadott, Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tagot a jegyzőkönyv hitelesítésére az alábbi határozatban kijelölték.

Kisláng község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának
51/2025.(IX.25.) határozata a

jegyzőkönyv hitelesítő kijelöléséről

Kisláng község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére Erdeiné Ányos Bernadett bizottsági tagot kijelölte.

Az ülésen egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a bizottság elnöke az ülést berekesztette (12.25).

Kmft.

Farkasné Izing Nikoletta
bizottsági elnök

Erdeiné Ányos Bernadett
jkv. hitelesítő

JELENLÉTI IV

Kisláng község Képviselő-testülete Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottságának 2025. szeptember 25-én tartott üléséről

Farkasné Izing Nikoletta – elnök .....

Erdei István - tag .....

Szabó György – tag .....

Erdeiné Ányos Bernadett – tag .....

Polgár László – tag .....

Tanácskozási joggal részt vesznek:

Kovács Mihály polgármester .....

Mészárosné Esze Anita jegyző .....

Burai Gergely alpolgármester .....

KLENEIZERNÉ SZALLER BERNADETT .....

Kisláng község Képviselő-testületének
Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága

MEGHÍVÓ

Kisláng község Képviselő-testületének Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottsága ***2025. szeptember 25-én (csütörtök) 11 órakor*** ülést tart, amelyre ezúton tisztelettel meghívom, és megjelenését kérem.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal – emeleti terem

Napirend:

1. Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.22.) önkormányzati rendelet I. számú módosítására
   Előadó: Kovács Mihály polgármester

2. Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről beszámoló
   Előadó: Kovács Mihály polgármester

Kérem, hogy a napirendek fontosságára való tekintettel az ülésen feltétlenül szíveskedjen megjelenni.

Kisláng, 2025. szeptember 18.

Farkasné Izing Nikoletta
bizottság elnöke

1. napirend

ELŐTERJESZTÉS

Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelet I. számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján Kisláng Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjeszti elő.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - 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.

A költségvetési rendelet módosítása az eredeti bevételi-kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint módosítja:

az 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelet alapján az eredeti előirányzat:	572.136.026 Ft
I. előirányzat módosítással a változás:+	232.565.345 Ft
a módosítás után a költségvetés főösszege:	804.701.371 Ft

INDOKOLÁS

Kisláng Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének I. módosítására a beérkezett többletbevételek, kapott támogatások, valamint a kiadási előirányzatok változása miatt került sor. A költségvetés módosított bevételi főösszege 804.701.371 Ft, kiadási főösszege 404.701.371 Ft, mely 232.565.345 Ft növekedést jelent az előző módosított előirányzathoz képest.

Az előirányzat növekedés a következő tételekből tevődik össze:
Felhalmozási célú kapott támogatás (Kisláng-Soponya) : +357.968 Ft,
Felhalmozási célú bevétel (ingatlan értékesítés): + 1.000.000 Ft
Folyószámlahitel felvétel: + 200.000.000 Ft,
Működési bevételek: + 28.110.069 Ft,
Közhatalmi bevételek rendezése: + 528.649 Ft,
Működési célú átvett pénzeszközök (kapott támogatás, temetési kölcsön visszafizetések): + 1.168.521 Ft,
Előző évi költségvetési maradvány rendezése: + 1.400.138 Ft,

A bevételi főösszeg növekedésével a kapcsolódó dologi és felhalmozási kiadások előirányzatának növelésére, valamint a kiadási előirányzatokon belüli, és azok közötti átcsoportosításra került sor.
Fenti módosításokat az előterjesztés mellékletét képező rendelet és annak mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztésben és a mellékelt rendelet-tervezetben foglaltak alapján javaslom Kisláng Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló rendeletének módosítását.

Kisláng, 2025. szeptember 15.

Kovács Mihály sk.
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet határozza meg a 2025. évi költségvetést, ami befolyásolja az önkormányzati feladatok ellátását az intézmények működtetését

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

Kisláng Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (IX. 26.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Kisláng Község Önkormányzata gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Kisláng Község Önkormányzata éves költségvetéséből finanszírozza a kötelező, valamint az önként vállalt feladatait, melynek forrásait és kiadásait a költségvetésről szóló rendelet tartalmazza. Az évközbeni változások miatt az önkormányzati költségvetés módosítása vált indokolttá.

[2] Kisláng Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Pénzügyi és Falufejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszegét 804.701.371 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:
a) 804.701.371 Ft Költségvetési bevétellel
b) 804.701.371 Ft Költségvetési kiadással
c) 0 Ft Költségvetési egyenleggel
állapítja meg."

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3–5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„3. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 804.701.371 forintban állapítja meg

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből
a) a normatív támogatás összegét 417.359.755 Ft-ban,
b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 17.999.200 Ft-ban,
c) felhalmozási bevételek Áht-on belülről összegét 357.968 Ft-ban,
d) a közhatalmi bevételek összegét 70.828.649 Ft-ban,
e) az intézményi működési bevételek összegét 59.587.140 Ft-ban,

f) felhalmozási bevételek összegét 1.000.000 Ft-ban,
g) működési célú átvett pénzeszközök összegét 1.168.521 Ft-ban,
h) finanszírozási bevételek összegét 236.400.138 Ft-ban,
ha) előző évi maradvány összegét 36.400.138 Ft-ban,
hb) likviditási célú hitel felvétele 200.000.000 Ft-ban
határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből
a) a kötelező feladatok bevételeit 746.834.786 Ft-ban,
b) az önként vállalt feladatok bevételeit 0 Ft-ban,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 57.866.585 Ft-ban határozza meg.

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból
a) a működési kiadások költségvetési összegét 536.481.730 Ft-ban, melyből a
aa) személyi jellegű kiadások összegét 308.461.449 Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 39.312.933 Ft-ban,
ac) dologi jellegű kiadások összegét 169.932.416 Ft-ban,
ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 3.200.000 Ft-ban,
ae) működési célú támogatások összegét 15.574.932 Ft-ban,
b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 54.335.111 Ft-ban, melyből a
ba) beruházások összegét 16.911.272 Ft-ban,
bb) felhalmozási kiadások (kamatmentes kölcsön visszafizetés) 37.423.839 Ft-ban,
c) a finanszírozási kiadások költségvetési összegét 213.884.530 Ft-ban, melyből a
ca) ÁHT-on belüli megelőlegezés visszafizetés összegét 13.884.530 Ft-ban
cb) Likviditási célú hitel törlesztés összegét 200.000.000 Ft-ban
határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból
a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 737.734.786 Ft-ban,
b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 9.100.000 Ft-ban,
c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 57.866.585 Ft-ban határozza meg."

3. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 7–9. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„7. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2025. évi költségvetési főösszegét 784.140.445 forintban állapítja meg.

8. §

(1) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból
a) a normatív támogatás összegét 417.359.755 Ft-ban,
b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 17.999.200 Ft-ban,
c) felhalmozási bevételek Áht-on belülről összegét 357.968 Ft-ban,
d) a közhatalmi bevételek összegét 70.828.649 Ft-ban,
e) az intézményi működési bevételek összegét 40.219.478 Ft-ban,

f) felhalmozási bevételek összegét 1.000.000 Ft-ban,
g) működési célú átvett pénzeszközök összegét 1.168.521 Ft-ban,
h) finanszírozási bevételek összegét 235.206.874 Ft-ban,
ha) előző évi maradvány összegét 35.206.874 Ft-ban,
hb) likviditási célú hitel felvétele 200.000.000 Ft-ban

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételeit 726.273.860 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételeit 0 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 57.866.585 Ft-ban határozza meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a működési bevételek összegét 747.575.603 Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 1.357.968 Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 35.206.874 Ft-ban határozza meg.

9. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből a
a) működési kiadások összegét 179.608.333 Ft-ban, melyből
aa) a személyi jellegű kiadások összegét 68.849.670 Ft-ban,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 7.289.282 Ft-ban,
ac) a dologi jellegű kiadások összegét 84.694.449 Ft-ban,
ad) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 3.200.000 Ft-ban,
ae) a működési célú támogatások kiadási összegét 15.574.932 Ft-ban,
b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 53.787.171 Ft-ban, melyből a
ba) beruházások összegét 16.363.332 Ft-ban,
bb) felhalmozási kiadások (kamatmentes kölcsön visszafizetés) 37.423.839 Ft-ban,
c) finanszírozási kiadások 550.744.941 Ft-ban, melyből a
ca) ÁHT-on belüli megelőlegezés összegét 13.884.530 Ft-ban,
cb) központi irányítószervi támogatás 336.860.411 Ft-ban,
cc) likviditási célú hitel törlesztés összegét 200.000.000 Ft
határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 717.173.860 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 9.100.000 Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 57.866.585 Ft-ban határozza meg."

4. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 11–13. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„11. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési főösszegét 76.461.339 Ft-ban állapítja meg.

12. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 75.985.317 Ft-ban, a működési

bevételek összegét 150.000 Ft-ban, az előző évi költségvetési maradvány összegét 326.022 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a helyi önkormányzat, mint irányítószerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 75.985.317 Ft-ban határozza meg.

13. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a működési kiadások összegét 76.461.339 Ft-ban, melyből a

a) személyi jellegű kiadások összegét 60.668.325. Ft-ban,
b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 8.315.442 Ft-ban,
c) a dologi jellegű kiadások összegét 7.477.572 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 76.461.339 Ft-ban határozza meg."

5. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 16. és 17. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„16. §

(1) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 252.927.702 Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 19.157.662 Ft-ban, az előző évi költségvetési maradvány összegét 843.809 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 252.927.702 Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 19.157.662 Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 843.809 Ft-ban határozza meg.

17. §

(1) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból a működési kiadások összegét 272.929.173 Ft-ban, melyből

a) a személyi jellegű kiadások összegét 172.968.454 Ft-ban,
b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 22.972.019 Ft-ban,
c) a dologi jellegű kiadások összegét 76.440.760 Ft-ban,
d) a felhalmozási kiadások összegét 547.940 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 272.929.173 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg."

6. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 19–21. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„19. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház 2025. évi költségvetési főösszegét 8.030.825 Ft-ban állapítja meg.

20. §

A Képviselő-testület Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház 2025. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 7.947.392 Ft-ban, a működési bevételek összegét 60.000 Ft-ban, finanszírozási bevételek összegét 23.433 határozza meg.

21. §

(1) A Képviselő-testület a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a működési kiadások összegét 8.030.825 Ft-ban, melyből a

a) személyi jellegű kiadások összegét 5.975.000 Ft-ban,
b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 736.190 Ft-ban,
c) a dologi jellegű kiadások összegét 1.319.635 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 8.030.825 Ft-ban határozza meg."

7. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 23. § c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület)
„c) az önkormányzatnál foglalkoztatott tanyagondok, családsegítő és házi szociális gondozó béren kívüli juttatása 2025. évben bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben,"

8. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

9. §

Ez a rendelet 2025. szeptember 27-én lép hatályba.

„*1. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„*2. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 2.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„*3. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 3.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„*4. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„*6. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 5.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„*10. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 6.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„*11. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 7.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„*13. melléklet a 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján Kisláng Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2025. (II. 22.) önkormányzati rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjeszti elő.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - 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.

A költségvetési rendelet módosítása az eredeti bevételi-kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint módosítja:

az 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelet alapján az

eredeti előirányzat:		572.136.026 Ft
1. előirányzat módosítással a változás:	+	232.565.345 Ft
a módosítás után a költségvetés főösszege:		804.701.371 Ft

Kisláng Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének I. módosítására a beérkezett többletbevételek, kapott támogatások, valamint a kiadási előirányzatok változása miatt került sor. A költségvetés módosított bevételi főösszege 804.701.371 Ft, kiadási főösszege 404.701.371 Ft, mely 232.565.345 Ft növekedést jelent az előző módosított előirányzathoz képest.

Az előirányzat növekedés a következő tételekből tevődik össze:

Felhalmozási célú kapott támogatás (Kisláng-Soponya) : +357.968 Ft,

Felhalmozási célú bevétel (ingatlan értékesítés): + 1.000.000 Ft

Folyószámlahitel felvétel: + 200.000.000 Ft,

Működési bevételek: + 28.110.069 Ft,

Közhatalmi bevételek rendezése: + 528.649 Ft,

Működési célú átvett pénzeszközök (kapott támogatás, temetési kölcsön visszafizetések): + 1.168.521 Ft,

Előző évi költségvetési maradvány rendezése: + 1.400.138 Ft,

A bevételi főösszeg növekedésével a kapcsolódó dologi és felhalmozási kiadások előirányzatának növelésére, valamint a kiadási előirányzatokon belüli, és azok közötti átcsoportosításra került sor.

Fenti módosításokat az előterjesztés mellékletét képező rendelet és annak mellékletei tartalmazzák.

1. melléklet /2025. () önkormányzati rendelethez
1. melléklet 3/2025.(II.22.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Kisláng Község Önkormányzatának 2025. évi tervezett bevételei forrásonként

		Önkor-mányzat eredeti ei.	Önkor-mányzat módosított ei.	Polg. Hivatal eredeti ei.	Polg. Hivatal módosított ei.	Óvoda eredeti ei.	Óvoda módosított ei.	Műv. Ház. eredeti ei.	Műv. Ház. módosított ei.	Önkor-mányzat mind-összesen eredeti ei.	Önkor-mányzat mind-összesen módosított ei.
I. Az helyi önkormányzat működésének általános támogatásai		**100 516 594**	**100 516 594**	**0**		**0**		**0**		**100 516 594**	**100 516 594**
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján 7,05 fő	57 866 585	57 866 585							57 866 585	57 866 585
2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	25 055 255	25 055 255							25 055 255	25 055 255
3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000							8 500 000	8 500 000
4.	Lakott külterület támogatása	7 650	7 650							7 650	7 650
5.	Polgármesteri illetményhez nyújtott tám. (3.mell.2.1.1. pontja)	9 087 104	9 087 104							9 087 104	9 087 104
II. A települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása		**149 933 284**	**149 933 284**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**149 933 284**	**149 933 284**
1.	Óvodapedagógusok elismert létszáma 9,3 fő	94 367 100	94 367 100							94 367 100	94 367 100
2.	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma 6 fő	31 608 000	31 608 000							31 608 000	31 608 000
3.	Óvodaműködés támogatása 103,7 fő	17 875 184	17 875 184							17 875 184	17 875 184
4.	Pegagógus II. óvodapedagógusok kiegészítő bértámogatása 7 fő	6 083 000	6 083 000							6 083 000	6 083 000
III. A települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti felad.tám.		**96 699 250**	**96 699 250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**96 699 250**	**96 699 250**
1.	A telelpülési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	19 087 000	19 087 000							19 087 000	19 087 000
2.	Család- és gyermekjóléti szolgálat tám.	13 286 200	13 286 200							13 286 200	13 286 200
3.	Szociális feladatok támogatása	19 681 750	19 681 750							19 681 750	19 681 750
4.	Falugondnoki szolgálat	6 343 500	6 343 500							6 343 500	6 343 500
5.	Bölcsődei üzemeltetés támogatása	38 300 800	38 300 800							38 300 800	38 300 800
IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.		**64 693 618**	**64 693 618**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**64 693 618**	**64 693 618**
1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása 6,67 fő	26 173 080	26 173 080							26 173 080	26 173 080
2.	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	37 947 102	37 947 102							37 947 102	37 947 102
3.	Szünidei étkeztetés támogatása	573 436	573 436							573 436	573 436
V. Az önkormányzat kulturális feladainak támogatása		**5 517 009**	**5 517 009**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 517 009**	**5 517 009**
1.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak tám.	5 517 009	5 517 009							5 517 009	5 517 009
2025. évi költségvetési támogatás (I+II+III+IV+V)		***417 359 755***	***417 359 755***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	**417 359 755**	**417 359 755**
VI. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről		**17 999 200**	**17 999 200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 999 200**	**17 999 200**
1.	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (volt OEP)	199 200	199 200							199 200	199 200
2.	Elkülönített állami pénzalaptól k.tám. (Munkaügyi közp.közfoglalkoz.)	17 800 000	17 800 000							17 800 000	17 800 000
3.	Helyi önkormányzatok és ktgvetési szerveik	0	0							0	0
VII. Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről		**0**	**357 968**							**0**	**357 968**
1.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	357 968							0	357 968
VIII. Közhatalmi bevételek		**70 300 000**	**70 828 649**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**70 300 000**	**70 828 649**
1.	magánszemélyek kommunális adója (vagyoni tipusú adó)	9 000 000	9 000 000							9 000 000	9 000 000
2.	iparűzési adó (értékesítési és forgalmi adók)	60 000 000	60 000 000							60 000 000	60 000 000
3.	késedelmi pótlék, adóbírság (egyéb közhatalmi bevétel)	700 000	1 228 649							700 000	1 228 649
4.	Talajterhelési díj bevétel	600 000	600 000							600 000	600 000
IX. Működési bevételek		**11 265 600**	**40 219 478**	**150 000**	**150 000**	**20 001 471**	**19 157 662**	**60 000**	**60 000**	**31 477 071**	**59 587 140**
1.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közt.használati díj, közműdíj tér.)	3 228 457	4 228 457	150 000	150 000	7 240 000	7 240 000	60 000	60 000	10 678 457	11 678 457
2.	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatások)	500 000	500 000							500 000	500 000
3.	Tulajdonosi bevételek (vadászati haszonbér, koncessziós díj)	2 100 000	2 100 000							2 100 000	2 100 000
4.	Ellátási díjak	3 594 142	3 594 142			10 463 990	9 620 181			14 058 132	13 214 323
5.	Kiszámlázott áfa	1 743 001	1 743 001			2 297 481	2 297 481			4 040 482	4 040 482
6.	Egyéb működési bevétel	100 000	28 053 878							100 000	28 053 878
X. Felhalmozási bevételek			**1 000 000**								**1 000 000**
1.	Ingatlan értékesítés		1 000 000								1 000 000
XI. Működési célú átvett pénzeszközök			**1 168 521**								**1 168 521**
1.	Műk.célú visszatér. Támogatások (temetési kölcsön visszaf.)		643 521								643 521
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (kapott támogatás)		525 000								525 000
Működési bevételek összesen (I+...+XI.)		**516 924 555**	**548 933 571**	**150 000**	**150 000**	**20 001 471**	**19 157 662**	**60 000**	**60 000**	**537 136 026**	**568 301 233**
2024. évi kötségvetési maradvány igénybevétele		35 000 000	35 206 874		326 022		843 809		23 433	35 000 000	36 400 138
Likviditási célú hitel felvétele			200 000 000								200 000 000
Finanszírozási bevételek összesen:		**35 000 000**	**235 206 874**	**0**	**326 022**	**0**	**843 809**	**0**	**23 433**	**35 000 000**	**236 400 138**
Költségvetési bevételek mindösszesen:		**551 924 555**	**784 140 445**	**150 000**	**476 022**	**20 001 471**	**20 001 471**	**60 000**	**83 433**	**572 136 026**	**804 701 371**

2. melléklet /2025. () önkormányzati rendelethez
2. melléklet 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Működési bevételek részletezése intézményenként 2025.

	eredeti ei.	módosított ei.
I. Kisláng Község Önkormányzata		
1. Önkormányzati tulajd.ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése (közműdíj tér. térítési díjak)	500 000	2 000 000
2. Bérleti díjak, garázs	2 105 040	2 105 040
3. Vadászati haszonbér	600 000	600 000
4. Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev. (közt.haszn.díj, földhaszonbérleti díj, Fejérvíz bérleti díj)	2 623 417	30 077 295
5. Egyéb működési bevétel	100 000	100 000
6. Ellátási díjak (szociális étkezés, gondozási díjjak)	3 594 142	3 594 142
7. Kiszámlázott áfa	1 743 001	1 743 001
Kisláng Község Önkormányzat összesen:	**11 265 600**	**40 219 478**
II. Kislángi Polgármesteri Hivatal		
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.	150 000	150 000
Kislángi Polgármesteri Hivatal összesen:	**150 000**	**150 000**
III. Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha		
1. Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	9 646 745	10 245 434
2. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	9 194 800	1 637 585
3. Bölcsődei étkezés	188 405	0
4. Szociális étkezés		7 220 534
5. Óvodai nevelés (működési)	0	54 109
Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha összesen:	**19 029 950**	**19 157 662**
IV. Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház		
1. Közművelődés- hagyományos közösségi kult. értékek gondozása (Műv.ház)	60 000	60 000
Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház	**60 000**	**60 000**
Működési bevételek mindösszesen:	**30 505 550**	**59 587 140**

3. melléklet /2025. () önkormányzati rendelethez

3. melléklet 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

2025. évi költségvetési kiadások címenkénti felsorolása

sor-szám	Ellátandó feladatok, tevékenységek	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Összesen
I. Helyi önkormányzat							
1.	Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése, fenntartása			4 278 680			4 278 680
2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos fel.			7 459 980			7 459 980
3.	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev.	29 471 000	3 444 636	24 702 964	12 574 932		70 193 532
4.	Közvilágítás			9 983 048			9 983 048
5.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	6 151 470	694 200	3 505 200			10 350 870
6.	Falugondnoki szolgálat	4 018 400	494 832	1 225 500			5 738 732
7.	Háziorvosi alapellátás			1 616 000			1 616 000
8.	Fogorvosi alapellátás			1 256 400			1 256 400
9.	Család- és nővédelmi eü. Gondozás			698 500			698 500
10.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 186 400	906 672	22 316 070			30 409 142
11.	Házi segítségnyújtás	5 308 400	662 532	114 300			6 085 232
12.	Szociális étkezés			5 243 932			5 243 932
13.	Települési támogatás			0		3 200 000	3 200 000
14.	Civil szervezetek műk. támogatása				3 000 000		3 000 000
15.	Hosszabb időtartamú közfoglalkozatatás	16 714 000	1 086 410	1 905 000			19 705 410
16.	Köztemető- fenntartás és működtetés			388 875			388 875
Helyi önkormányzat összesen:		**68 849 670**	**7 289 282**	**84 694 449**	**15 574 932**	**3 200 000**	**179 608 333**
II. Polgármesteri Hivatal							
1.	Önkormányzatok és önkorm.hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev.	60 668 325	8 315 442	7 477 572			76 461 339
Polgármesteri Hivatal összesen:		**60 668 325**	**8 315 442**	**7 477 572**	**0**	**0**	**76 461 339**

III. Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha

1.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	118 144 284	12 404 571	946 312			131 495 167
2.	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	3 449 186	292 076	23 270 382			27 011 644
3.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	16 296 380	8 219 823	42 161 627			66 677 830
4.	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	3 727 071	213 299	3 576 793			7 517 163
5.	Bölcsődei ellátás	28 792 536	1 717 824	2 484 694			32 995 054
6.	Bölcsődei étkeztetés	2 277 947	88 876	3 398 618			5 765 441
7.	Intézményen kívüli étkeztetés (szünidei étkeztetés)	281 050	35 550	602 334			918 934
Kislángi Csicsergő Óvoda összesen:		**172 968 454**	**22 972 019**	**76 440 760**	**0**	**0**	**272 381 233**

IV. Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház

1.	Könyvtári szolgáltatások	5 975 000	736 190	207 000			6 918 190
2.	Könyvtári Állomány gyarapítása, nyilvántartása			551 702			551 702
3.	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			560 933			560 933
Kislángi Vadócz Pál műv.ház összesen:		5 975 000	736 190	1 319 635	0	0	8 030 825
Működési kiadások összesen (I.+II.+III.+IV.+IV.) :		**308 461 449**	**39 312 933**	**169 932 416**	**15 574 932**	**3 200 000**	**536 481 730**

V. Felhalmozási kiadások

Beruházások, felújítások

1.	Beruházások			16 911 272			16 911 272
Beruházások, felújítások összesen:				**16 911 272**			**16 911 272**

Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön

1.	Visszafizetések			37 423 839			37 423 839
Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön összesen:				**37 423 839**			**37 423 839**
Felhalmozási kiadások összesen:		**0**	**0**	**54 335 111**	**0**	**0**	**54 335 111**

VI. Finanszírozási kiadások

1.	ÁHT-on belüli megelőlegezés			13 884 530			13 884 530
2.	Likviditási célú hitel visszafizetése			200 000 000			200 000 000
Finanszírozási kiadások összesen:				**213 884 530**			**213 884 530**

Költségvetési kiadások összesen: (I.+II.+III+IV.+V+VI.)	**308 461 449**	**39 312 933**	**438 152 057**	**15 574 932**	**3 200 000**	**804 701 371**

4. melléklet /2025. () önkormányzati rendelethez
4. melléklet 3/2025. (II.22) önkormányzati rendelethez

adatok eFt-ban

2025. évi bevételek és kiadások címenkénti felsorolása												
		Bevételek				Kiadások						
Sor-szám	Ellátandó feladatok, tevékenységek	Állami támo-gatás	Működési célú tám. átvett pe.	Működési e. bevét. pénzm.	Bevételek összesen	Személyi juttatások	Munka-adókat terhelő jár. és szoc.hj. adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Felhalmo-zási kiadások	Kiadások összesen
I. Helyi önkormányzat												
1.	Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése, fenntar.	4 279			4 279			4 279				4 279
2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.			3 228	3 228			7 460				7 460
3.	Önk. és önkormányzati hiv. jogalkotó és ált.ig.tev.	59 854		23 131	82 985	29 471	3 445	24 702	12 575			70 193
4.	Közvilágítás	10 295			10 295			9 983				9 983
5.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	10 093			10 093	6 152	694	3 505				10 351
6.	Falugondnoki szolgálat	6 344			6 344	4 019	495	1 225				5 739
7.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	13 286			13 286	7 186	906	22 316				30 408
8.	Házi segítségnyújtás	14 324			14 324	5 308	663	114				6 085
9.	Szociális étkezés	5 358		3 594	8 952			5 244				5 244
10.	Háziorvosi alapellátás		199		199			1 616				1 616
11.	Fogorvosi alapellátás			100	100			1 256				1 256
12.	Család és nővédelmi eü. gondozás (Tanácsadó)				0			699				699
13.	Települési támogatás	3 000			3 000					3 200		3 200
14.	Civil szervezetek műk. támogatása				0				3 000			3 000
15.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		17 800		17 800	16 714	1 086	1 905				19 705
16.	Köztemető- fenntartás és működtetés	389			389			389				389
17.	Helyi adók			70 829	70 829							0
18.	Felhalmozási kiadások				0			213 885			53 787	267 672
19.	Finanszírozási kiadások			213 885	213 885							0
20.	2024. évi költségvetési maradvány			35 207	35 207							0
Helyi önkormányzat összesen:		**127 222**	**17 999**	**349 974**	**495 195**	**68 850**	**7 289**	**298 578**	**15 575**	**3 200**	**53 787**	**447 279**

II. Polgármesteri Hivatal

1.	Önk. és önkormányzati hiv. jogalkotó és ált.ig.tev.	57 867		150	58 017	60 668	8 315	7 478				76 461
Polgármesteri Hivatal összesen:		**57 867**	**0**	**150**	**58 017**	**60 668**	**8 315**	**7 478**	**0**	**0**	**0**	**76 461**

III. Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha

1.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	132 058			132 058	118 144	12 405	946				131 495
2.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	17 875			17 875	3 449	292	23 270			270	27 281
3.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	37 947		10 807	48 754	16 296	8 220	42 162				66 678
4.	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben			8 351	8 351	3 727	213	3 577				7 517
5.	Bölcsődei ellátás	38 301			38 301	28 793	1 718	2 485			278	33 274
6.	Bölcsődei étkeztetés				0	2 278	89	3 399				5 766
7.	Intézményen kívüli étkeztetés (szünidei étkeztetés)	573			573	281	36	602				919
Kislángi Csicsergő Óvoda összesen:		**226 754**	**0**	**19 158**	**245 912**	**172 968**	**22 973**	**76 441**	**0**	**0**	**548**	**272 930**

IV. Kislángi Vadócz Pál Művelődési ház, Könyvtár és Faluház

1.	Könyvtári szolgáltatások	4 965		60	5 025	5 975	736	207				6 918
2.	Könyvtári Állomány gyarapítása, nyilvántartása	552			552			552				552
3.	Közművelődési tevékenység							561				561
Kislángi Vadócz Pál műv.ház összesen:		5 517	0	60	5 577	5 975	736	1 320	0	0	0	8 031

Kisláng Község Önkormányzata mindösszesen: (I.+II.+III.+IV.)	**417 360**	**17 999**	**369 342**	**804 701**	**308 461**	**39 313**	**383 817**	**15 575**	**3 200**	**54 335**	**804 701**

5. melléklet /2025. () önkormányzati rendelethez
6. melléklet 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Kisláng Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

	Megnevezés	2025. évi várható bevételek		Megnevezés	2025. évi várható kiadások
Működési Bevételek		**566 943 265**	**Működési kiadások**		**536 481 730**
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	417 359 755	1.	Személyi juttatások	308 461 449
2.	Egyéb működési célú támogatási bev. ÁHT-on belülről	17 999 200	2.	Munkaadókat terh. járulékok, szoc.hj. adó	39 312 933
3.	Közhatalmi bevételek	70 828 649	3.	Dologi kiadások	169 932 416
4.	Működési bevételek	59 587 140	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 200 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 168 521	5.	Egyéb működési célú kiadás	15 574 932
Felhalmozási bevételek		**1 357 968**	**Felhalmozási kiadások**		**54 335 111**
1.	Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	357 968	1.	Beruházások, felújítások	16 911 272
2.	Felhalmozási bevételek	1 000 000	2.	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	37 423 839
Működési bevételek összesen:		**568 301 233**	**Működési kiadások összesen:**		**590 816 841**
Finanszírozási bevételek		**236 400 138**	**Finanszírozási kiadások**		**213 884 530**
2024. évi kötségvetési maradvány igénybevétele		36 400 138	ÁHT-on belüli megelőlegezés visszafizetése		13 884 530
Likviditási célú hitel felvétele		200 000 000	Likviditási célú hitel visszafizetése		200 000 000
Kisláng Község Önkormányzatának bevételei mindösszesen:		**804 701 371**	**Kisláng Község Önkormányzatának kiadásai mindösszesen:**		**804 701 371**

6. melléklet /2025. () önkormányzati rendelethez
10. melléklet 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Előirányzat felhasználási ütemterv, likviditási terv 2025.

	január	február	március	április	május	június	július	aug.	szept.	október	nov.	dec.	összesen
Bevételek													
Önk. működési ktgvetési tám.	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 980	34 779 975	417 359 755
Közhatalmi bevétel (helyi adók)	5 858 333	5 858 333	6 386 982	5 858 333	5 858 333	5 858 333	5 858 333	5 858 333	5 858 333	5 858 333	5 858 333	5 858 337	70 828 649
Működési bevételek	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	4 965 595	59 587 140
Működési célú támogatásér.bev	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 933	1 499 937	17 999 200
Működési célú átvett pe.	97 377	97 377	97 377	97 377	97 377	97 377	97 377	97 377	97 377	97 377	97 377	97 374	1 168 521
Felhalmozási bevételek		1 000 000		357 968									1 357 968
Finanszírozási bevételek	53 066 805	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 663	236 400 138
Összesen	**100 268 023**	**64 867 885**	**64 396 534**	**64 225 853**	**63 867 885**	**63 867 885**	**63 867 885**	**63 867 885**	**63 867 885**	**63 867 885**	**63 867 885**	**63 867 881**	**804 701 371**

Kiadások													
Személyi juttatások	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 121	25 705 118	308 461 449
Munkáltatót terhelő járulékok	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 078	3 276 075	39 312 933
Dologi kiadások	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 035	14 161 031	169 932 416
Egyéb működési célú kiadás	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	1 297 911	15 574 932
Ellátottak pénzbeli juttatásai	266 666	266 666	266 666	266 666	266 666	266 666	266 666	266 666	266 666	266 666	266 666	266 674	3 200 000
Felhalmozási kiadások	4 033 147	6 331 535	6 331 535	20 784 953	2 992 831	9 694 444	694 444	694 444	694 444	694 444	694 444	694 446	54 335 111
Finanszírozási kiadások	30 551 197	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 667	16 666 663	213 884 530
Összesen	**79 291 155**	**67 705 013**	**67 705 013**	**82 158 431**	**64 366 309**	**71 067 922**	**62 067 922**	**62 067 922**	**62 067 922**	**45 401 255**	**45 401 255**	**45 401 255**	**804 701 371**

7. melléklet /2025. () önkormányzati rendelethez
11. melléklet 3/2025. (II.22.) önkormányzati rendelethez

Kislángi Polgármesteri Hivatal költségvetése 2025.

	eredeti ei.	módosított ei.
I. Bevételek		
1. Állami támogatások polg.hiv. működéséhez	57 866 585	57 866 585
2. Irányítószervi működési támogatás	17 018 732	18 118 732
3. Működési bevétel (esküvői szolg. díj)	150 000	150 000
4. 2024. évi ktgvetési maradvány felhasználás	0	326 022
Bevételei összesen:	**75 035 317**	**76 461 339**
II. Kiadások:		
1. Személyi juttatások	61 455 825	60 668 325
2. Munkáltatót terhelő járulékok	7 527 942	8 315 442
3. Dologi kiadások	6 051 550	7 477 572
ebből:		
szakmai anyag	63 500	50 000
irodaszer, nyomtatvány, egyéb beszerzés	294 500	200 000
informatikai szolgáltatás	381 000	300 000
telefon	82 550	65 000
közüzemi díjak (villany, víz, gáz)	2 413 000	2 000 000
szakmai szolgáltatás	889 000	1 200 000
egyéb szolgáltatás (Tak.szöv. utalvány díj, bélyeg, bankköltség, kéményseprés, szemétszállítás)	1 778 000	1 726 022
áfa		1 286 550
Kiküldetés (utiktg.)	0	500 000
egyéb dologi kiadások (továbbképzések)	150 000	150 000
Kiadásai összesen:	**75 035 317**	**76 461 339**

A Kislángi Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma a 2025. évi költségvetési évben 9 fő.

8. melléklet /2025. () számú önkormányzati rendelethez
12. melléklet 3/2025. (II.22.) számú önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Gördülő tervezet 2025-2026-2027-2028 év

Megnevezés	Sor-szám	2025. évre	2026. évre	2027. évre	2028. évre
Bevételek					
Helyi önkormányzatok működésének általános tám.	1.	100 516 594	102 024 343	103 554 708	105 108 029
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	2.	149 933 284	152 182 283	154 465 018	156 781 993
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti felad.tám.	3.	161 392 868	163 813 761	166 270 967	168 765 032
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4.	5 517 009	5 599 764	5 683 761	5 769 017
Működési célú központosított előirányzatok	5.				
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	6.				
Elvonások és befizetések bevételei	7.				
Működési c. garancia-és kezességváll.-ból származó megtérülések ÁHT-on belül	8.				
Működési c. visszatértítendő tám.kölcsönök visszatérülése ÁHT-on belülről	9.				
Működési c. visszatértítendő tám.kölcsönök igénybevétele ÁHT-on belülről	10.				
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről	11.	17 999 200	18 269 188	18 543 226	18 821 374
Közhatalmi bevételek	12.	70 828 649	71 891 079	72 969 445	74 063 987
Működési bevételek	13.	59 587 140	20 000 000	20 300 000	20 604 500
Működési célú átvett pénzeszközök	14.	1 168 521			
Működési célú bevételek összesen (01+....+14)		**566 943 265**	**533 780 418**	**541 787 124**	**549 913 931**
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	15.	357 968			
Felhalmozási bevételek	16.	1 000 000			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	17.				
Felhalmozási bevételek összesen(15+...+17)		**1 357 968**	**0**	**0**	**0**
Hitel-, kölcsön felvét ÁHT-n kívülről	18.	200 000 000			
Belföldi értékpapírok bevételei	19.				
Maradvány igénybevétele	20.	36 400 138			
Belföldi finanszírozás bevételei	21.				
Finanszírozási bevételek összesen (18+....+21)		**236 400 138**	**0**	**0**	**0**
Kiadások					
Személyi juttatások	22.	308 461 449	313 088 371	294 669 808	299 089 855
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hj. adó	23.	39 312 933	39 902 627	40 501 166	41 108 684
Dologi kiadások	24.	169 932 416	93 759 052	96 890 937	98 344 302
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25.	3 200 000	3 248 000	3 296 720	3 346 171
Egyéb működési célú kiadások	26.	15 574 932	15 808 556	16 045 684	16 286 370
Működési költségvetési kiadások összesen		**536 481 730**	**465 806 606**	**451 404 316**	**458 175 381**
Beruházások	27.	16 911 272	27 247 247	34 697 447	34 740 160
Felújítások	28.		0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	29.	37 423 839	27 726 565	42 035 361	42 665 890
Felhalmozási célú kiadások összesen		**54 335 111**	**54 973 812**	**76 732 808**	**77 406 050**
Hitel-, kölcsön törlesztés ÁHT-n kívülről	30.	200 000 000			
Belföldi értékpapírok kiadásai	31.				
Belföldi finanszírozás kiadásai	32.	13 884 530	13 000 000	13 650 000	14 332 500
Finanszírozási kiadások összesen (30+....+32)		**213 884 530**	**13 000 000**	**13 650 000**	**14 332 500**
Önkormányzat bevételei összesen		**804 701 371**	**533 780 418**	**541 787 124**	**549 913 931**
Önkormányzat kiadásai összesen		**804 701 371**	**533 780 418**	**541 787 124**	**549 913 931**

2. napirend

TÁJÉKOZTATÓ

Kisláng Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének félévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. költségvetési év félévi teljesítéséről 06.30. fordulónappal elkészítettük az önkormányzat költségvetési beszámolóját, amelyet az éves költségvetési törvény és az Önkormányzat költségvetési rendelete határozott meg. A beszámoló tartalmazza az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha, valamint a Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház gazdálkodását.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel látta el, tehát gondoskodott azon feladatok ellátásáról, melyeket törvények, rendeletek előírtak.

Tekintettel arra, hogy pénzforgalmi szemléletű a költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztató, a teljesítések a 2025. június 30-ai fordulónappal hasonlítják össze a terv és tényadatokat.

A 2025. év féléves gazdálkodása során 25 mFt likviditási célú folyószámlahitel felvételére volt szükség, melyből a szabad hitelkeret június 30-án 14.995 eFt. volt.

Önkormányzat 2025. félévi gazdálkodás értékelése

Bevételek alakulása

Önkormányzatunk költségvetési támogatása 2025. június 30-ig 215.266.813 Ft, mely az eredeti előirányzat 51,58 %-a. Ezen támogatások jogcímenkénti felsorolását és azok alakulását az 1. számú melléklet mutatja be, amelyből látható, hogy a folyósítás az ütemezésnek megfelelően alakult.

A saját működési bevétel összesen 3.457.628 Ft volt, a bevételek részletezését az 2. számú melléklet tartalmazza.

A helyi adókból származó bevételeknek fontos szerepük van az önkormányzat költségvetésében. A közhatalmi bevételek részletezése az 1. mellékletben található.

Az 1. számú mellékletben a működési célra átvett pénzeszközök és kötött felhasználású támogatások alakulása, valamint a központosított előirányzatok is megtalálhatók, ez utóbbinak jellemzője, hogy jogszabályok határozzák meg a kapható támogatás összegét is és a felhasználhatóságát is, ide tartozik például a bérkompenzáció. Ezen bevételek az elnevezésükben szereplő célokra fordíthatók és általában az adott feladat költségeinek utólagos megtérülései.

Az átvett pénzeszközök és kötött felhasználású támogatások között szerepel a 2025. évi közfoglalkoztatás keretein belül a hagyományos közfoglalkoztatásra kapott támogatások. A Munkaügyi Központ közreműködésével és a Belügyminisztérium felügyelete alatt a kapott pénzeszköz az alkalmazottak munkabérének, finanszírozása 80 %-ban, valamint közvetlen költség 10%.

Az önkormányzati bevételek sajátos jellegéből adódik, hogy a bevételek nem folyamatosan, hanem időszakosan állnak rendelkezésre, a helyi adók befizetési határideje meghatározza a rendelkezésre álló likvid pénzeszközök összegét.

Kiadások alakulása

A kiadások címenkénti felsorolását, azok alakulását intézményenként, kormányzati funkciónkénti bontásban a 3. sz. melléklet mutatja be.

Az egyes sorokon mutatkozó esetleges túlteljesítéseket, amelyek abból adódnak, hogy a tervezésnél a jövőben felmerülő költségeket nem tudtuk számba venni, ezen tételek előirányzat átcsoportosítása elvégeztük, illetve az év végéig átcsoportosítással helyesbítjük.

Kisláng Község Sportegyesület 06.30-ig 1.471.355 Ft működési támogatást kapott, Kisláng Község Polgárőregyesülete 85.627 Ft működési támogatást kapott.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak teljesítés 2.145.019 Ft volt.

Felhalmozási kiadásokat az 5. melléklet részletezi.

A közfoglalkoztatás 2025. március 10-től 2025. október 31-ig 17 fővel, valamint 2025.05.19 - 2025.10.31-ig 5 fő közterület karbantartó. Az alkalmazottak folyamatosan végzik a közterületek karbantartását kézi és gépi szerszámokkal egyaránt, kül- és belterületi utak kaszálását, karbantartását.
A közterület karbantartók munkaköri leírásában parlagfű mentesítés is szerepel.
A bérek és járulékok kiadásaira a támogatás 80 %-os, a 17 fős program közvetlen költségei 10 %-s támogatottságúak.

Az intézmények első félévi gazdálkodásáról

Az intézmények gazdálkodásának minősítése jónak mondható, fegyelmezett és takarékos gazdálkodást folytat az Önkormányzat minden intézménye.

Az Általános Művelődési Központ 2021. szeptember 1-től jogszabályi előírok alapján szervezeti változáson ment keresztül. Külön vált az óvoda és konyha, valamint a művelődési ház. Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha, valamint Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvár és Faluház intézményekként működnek tovább.

Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha
Az óvoda 2025. évi költségvetési bevételi terve 20.157.662 Ft, a teljesülés 06.30-ig 13.342.876 Ft volt. A bevételei jórészt étkezési térítési díjakból alakult ki. Összességében teljesülésük 66,19 %-os.

Kiadások előirányzata 272.929.173 Ft, a teljesítés 142.839.645 Ft volt, amely 52.34 %-os teljesítésnek felel meg.

Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház
A tevékenység ellátásához a szükséges forrást az Önkormányzat a költségvetési támogatások keretén belül kapott – települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása- összegből finanszírozza.

A működési célra átvett pénzeszköz módosított előirányzata 7.947.392 Ft, a teljesítés 3.059.966 Ft volt.

Kiadási módosított előirányzata 8.030.825 Ft, a felhasználás pedig 3.064.554 Ft.

A tervezésnél a jövőben felmerülő költségeket nem tudtuk számba venni, az esetleges túlteljesítéseket későbbi előirányzat módosítás útján rendezzük.

Polgármesteri Hivatal
A Polgármesteri Hivatal az Önkormányzat költségvetési intézményeként működik, a tevékenysége ellátásához szükséges forrást az Önkormányzat a költségvetési támogatások keretén belül kapott - települési önkormányzatok működési támogatása – összegből finanszírozza. Bevételek-kiadások részletezését a 4. sz. melléklet tartalmazza.

A működési célra átvett pénzeszköz módosított előirányzata 76.985.317 Ft, a teljesítés 37.602.609 Ft volt, ez az arány 48.84 %-os teljesülésnek felel meg, amely azt mutatja, hogy az intézmény fenntartása a vártnak megfelelően alakult.

Kiadási eredeti előirányzata 76.035.317 Ft, a felhasználás pedig 37.930.193 Ft, amely 49,88 %-os teljesítésnek felel meg.

A tervezésnél a jövőben felmerülő költségeket nem tudtuk számba venni, az esetleges túlteljesítéseket későbbi előirányzat módosítás útján rendezzük.

Az Önkormányzatnak a hatékony gazdálkodás és a likviditás biztosítása érdekében törekednie kell a bevételek maximalizálására, pontos beszedésére, a hátralékok eredményesebb behajtására és a kiadások megfelelő ütemezésére, azok minimalizálására a feladatellátás színvonalának megtartása mellett.

Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy a beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Kisláng, 2025. szeptember 17.

Kovács Mihály sk. polgármester	Mészárosné Esze Anita sk. jegyző

1. melléklet

adatok Ft-ban

Kisláng Község Önkormányzatának 2025. június 30-ig bevételei forrásonként

		Önkormányzat eredeti ei.	Önkormányzat módosított ei.	Önkormányzat teljesítés	Polg. Hivatal eredeti ei.	Polg. Hivatal módosított ei.	Polg. Hivatal teljesítés	Óvoda eredeti ei.	Óvoda módosított ei.	Óvoda teljesítés	Műv. Ház eredeti ei.	Műv. Ház mód. Ei.	Műv. Ház teljesítés	Önkormányzat eredeti ei. mindösszesen	Önkormányzat módosított ei. mindösszesen	Önkormányzat teljesítés mindösszesen
I. Az helyi önkormányzat működésének általános tám.		100 516 594	100 516 594	50 951 925	0	0	0	0	0	0				100 516 594	100 516 594	50 951 925
II. Az önkormányzat egyes köznevelési feladatainak tám.		149 933 284	149 933 284	77 965 309	0	0	0	0	0	0				149 933 284	149 933 284	77 965 309
III. Az önkormányzat szociális és gyermekjóléti felad.tám.		96 699 250	96 699 250	48 893 309										96 699 250	96 699 250	48 893 309
IV. Az önkormányzat gyermekétkeztetés felad.tám.		64 693 618	64 693 618	33 640 679	0	0	0	0	0	0				64 693 618	64 693 618	33 640 679
V. Az önkormányzat kulturális feladainak támogatása		5 517 009	5 517 009	3 815 591	0	0	0	0	0	0				5 517 009	5 517 009	3 815 591
VI. Egyéb működési célú tám. bevételei ÁHT-on belülről		17 999 200	17 999 200	9 837 232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 999 200	17 999 200	9 837 232
1.	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (volt OEP)	199 200	199 200	65 600										199 200	199 200	65 600
2.	Elkülönített állami pénzalaptól k.tám. (Munkaügyi közp.közfoglalkoz.)	17 800 000	17 800 000	8 573 000										17 800 000	17 800 000	8 573 000
3.	Egyéb fejezeti kezelésű ei.													0	0	0
4.	Központi költségvetési szervek													0	0	0
5.	Helyi önkormányzatok és ktgvetési szerveik			1 198 632										0	0	1 198 632
VII. Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről		0	357 968	357 968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357 968	357 968
1.	Egyéb felhalmozási célú tám.		357 968	357 968										0	357 968	357 968
VIII. Közhatalmi bevételek		70 300 000	70 828 649	47 040 687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 300 000	70 828 649	47 040 687
1.	magánszemélyek komm.adója (vagyoni típusú adó)	9 000 000	9 000 000	6 318 708										9 000 000	9 000 000	6 318 708
2.	iparűzési adó (értékesítési és forgalmi adók)	60 000 000	60 000 000	38 848 797										60 000 000	60 000 000	38 848 797
4.	Egyéb közhatalmi bevétel	1 300 000	1 828 649	1 873 182										1 300 000	1 828 649	1 873 182
IX. Működési bevételek		11 265 600	40 219 478	7 574 845	150 000	150 000	30 000	20 001 471	19 157 662	13 342 876	60 000	60 000	91 540	31 477 071	59 587 140	21 039 261
1.	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közt.használati díj, közműdíj tér.)	3 228 457	4 228 457	3 457 628	150 000	150 000	30 000	7 240 000	7 240 000	6 298 161	60 000	60 000	91 540	10 678 457	11 678 457	9 877 329
2.	Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szol	500 000	500 000	1 118 011										500 000	500 000	1 118 011
3.	Tulajdonosi bevételek (vadászati haszonbér, koncessziós	2 100 000	2 100 000	700 275										2 100 000	2 100 000	700 275
4.	Ellátási díjak	3 594 142	3 594 142	1 227 976				10 463 990	9 620 181	4 230 319				14 058 132	13 214 323	5 458 295
5.	Kiszámlázott áfa	1 743 001	1 743 001	930 686				2 297 481	2 297 481	2 760 287				4 040 482	4 040 482	3 690 973
6.	Általános forgalmi adó visszatérítése													0	0	0
7.	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm. Bev.			911										0	0	911
8.	Egyéb működési bevétel	100 000	28 053 878	139 358						54 109				100 000	28 053 878	193 467
X. F	Felhalmozási bevételek	0	1 000 000	1 000 000										0	1 000 000	1 000 000
1.	Ingatlanok értékesítése	0	1 000 000	1 000 000										0	1 000 000	1 000 000
XI. Működési célú átvett pénzeszközök			1 168 521	1 168 521											1 168 521	1 168 521
1.	Műk.célú visszatér. támogatások (temetési kölcsön vissza)	0	643 521	643 521										0	643 521	643 521
2.	Egyéb működési célő átvett pénzeszköz (kapott támogatás)		525 000	525 000											525 000	525 000
Költségvetési bevételek összesen (I+...+XI.)		516 924 555	548 933 571	282 246 066	150 000	150 000	30 000	20 001 471	19 157 662	13 342 876	60 000	60 000	91 540	537 136 026	568 301 233	295 710 482
2024. évi kötségvetési pénzmaradvány igénybevétele		35 000 000	35 206 874	35 206 874		326 022	326 022		843 809	843 809		23 433	23 433	35 000 000	36 400 138	36 400 138
Likviditási célú hitel felvétele			200 000 000	139 229 789										0	200 000 000	139 229 789
Finanszírozási bevételek		35 000 000	235 206 874	174 436 663	0	326 022	326 022	0	843 809	843 809	0	23 433	23 433	35 000 000	236 400 138	175 629 927
Bevételek összesen:		551 924 555	784 140 445	456 682 729	150 000	476 022	356 022	20 001 471	20 001 471	14 186 685	60 000	83 433	114 973	572 136 026	804 701 371	471 340 409

2. melléklet

adatok eFt-ban

Működési bevételek részletezése intézményenként 2025. június 30-ig

		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés 06.30-ig
I.	Kisláng Község Önkormányzata			
1.	Önkormányzati tulajd.ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése (közműdíj térítési díjak)	500 000	2 000 000	1 118 011
2.	Lakbérek, garázs	2 105 040	2 105 040	1 717 360
3.	Vadászati haszonbér	600 000	600 000	0
4.	Önkormányzatok és önkorm.hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev. (közt.haszn.díj, földhaszonbérleti díj, Fejérvíz bérleti díj)	2 623 417	30 077 295	2 570 812
5.	Egyéb működési bevétel	100 000	100 000	0
6.	Ellátási díjak (szociális étkezés, gondozási díjak)	3 594 142	3 594 142	1 237 976
7.	Kiszámlázott áfa	1 743 001	1 743 001	930 686
Kisláng Község Önkormányzat összesen:		**11 265 600**	**40 219 478**	**7 574 845**
II.	Polgármesteri Hivatal			
1.	Önkormányzatok és önkormányzati hiv.jogalkotó és ált. ig. tev.	150 000	150 000	30 000
Polgármesteri Hivatal összesen:		**150 000**	**150 000**	**30 000**
III.	Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha			
1.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	7 240 000	10 245 434	5 372 487
2.	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	10 463 990	1 637 585	1 637 585
3.	Bölcsődei étkezés	2 297 481	0	0
4.	Szociális étkezés	0	7 220 534	6 278 695
5.	Óvodai nevelés működési	0	54 109	54 109
Kislángi Kislángi Csicsergő Óvoda, Mini-Bölcsőde és Konyha öss		**20 001 471**	**19 157 662**	**13 342 876**
IV.	Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház			
1.	Közművelődés- hagyományos közösségi kult. Értékek gondozása	60 000	60 000	91 540
Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház összesen:		**60 000**	**60 000**	**91 540**
Működési bevételek mindösszesen:		**31 477 071**	**59 587 140**	**21 039 261**

3. melléklet

adatok Ft-ban

2025. évi költségvetési kiadások címenkénti felsorolása 2025. június 30-ig									
sor-szám	Ellátandó feladatok, tevékenységek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Összesen
I. Helyi önkormányzat									
1.	Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése, fenntartása	4 278 680	4 278 680			0			0
2.	Önkormányzati tulad. ingatlanok üzemelt.fenntart.	7 459 980	7 459 980			4 207 047			4 207 047
3.	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev.	53 021 741	70 693 002	15 325 123	2 060 524	15 746 997	8 110 768		41 243 412
4.	Közvilágítás	9 983 048	9 983 048			6 970 048			6 970 048
5.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	9 851 400	9 851 400	2 908 227	413 226	4 179 390			7 500 843
6.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 738 732	5 738 732	1 973 050	279 935	527 078			2 780 063
7.	Háziorvosi alapellátás	1 616 000	1 616 000			735 762			735 762
8.	Fogorvosi alapellátás	1 256 400	1 256 400			927 963			927 963
9.	Család és nővédelmi eü. gondozás	698 500	698 500			327 851			327 851
10.	Család- és Gyermekjóléti Szolgálat	30 409 142	30 409 142	4 262 307	576 547	25 151			4 864 005
11.	Házi Segítségnyújtás	6 085 232	6 085 232	3 439 830	467 759	0			3 907 589
12.	Szociális étkezés	5 243 932	5 243 932			2 014 300			2 014 300
13.	Települési támogatás	3 000 000	3 200 000					2 145 019	2 145 019
14.	Civil szervezetek műk. támogatása	3 000 000	3 000 000				1 556 982		1 556 982
15.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	19 705 410	19 705 410	10 123 495	724 847	2 360 258			13 208 600
16.	Köztemető- fenntartás és működtetés	388 875	388 875			319 756			319 756
Helyi önkormányzat összesen:		**161 737 072**	**179 608 333**	**38 032 032**	**4 522 838**	**38 341 601**	**9 667 750**	**2 145 019**	**92 709 240**
II. Polgármesteri Hivatal									
1.	Önkormányzatok és önkorm.hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev.	75 035 317	76 461 339	30 134 632	4 339 384	3 456 177	0	0	37 930 193
Polgármesteri Hivatal összesen:		**75 035 317**	**76 461 339**	**30 134 632**	**4 339 384**	**3 456 177**	**0**	**0**	**37 930 193**
III. Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha									
1.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	134 624 003	131 495 167	58 423 340	9 845 503	535 280			68 804 123
2.	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	14 861 408	27 011 644	1 449 186	292 076	7 306 300			9 047 562
3.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	66 930 873	66 677 830	10 974 976	1 439 767	26 204 724			38 619 467

4.	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	14 011 684	7 517 163	1 627 071	213 299	3 576 793			5 417 163
5.	Bölcsődei ellátás	35 666 145	32 995 054	13 792 536	1 817 824	1 684 694			17 295 054
6.	Bölcsődei étkeztetés	2 498 546	5 765 441	677 947	88 876	1 505 851			2 272 674
7.	Intézményen kívüli étkeztetés (szünidei étkeztetés)	4 336 514	918 934	271 050	35 550	602 334			908 934
Kislángi Csicsergő Óvoda-Mini Bölcsőde és Konyha összesen:		**272 929 173**	**272 381 233**	**87 216 106**	**13 732 895**	**41 415 976**	**0**	**0**	**142 364 977**

IV. Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház

1.	Könyvtári szolgáltatások	6 918 190	6 918 190	2 100 347	252 198	64 067			2 416 612
2.	Könytári állomány gyarapítása, nyilvántartása	551 702	551 702			397 389			397 389
3.	Közművelődés, hagyományos köz.kult.ért.gond	317 500	560 933			250 553			250 553
Kislángi Vadócz Pál Művelődési Ház, Könyvtár és Faluház összesen:		**7 787 392**	**8 030 825**	**2 100 347**	**252 198**	**712 009**	**0**	**0**	**3 064 554**
Működési kiadások összesen (I.+II.+III.+IV+V) :		**517 488 954**	**536 481 730**	**157 483 117**	**22 847 315**	**83 925 763**	**9 667 750**	**2 145 019**	**276 068 964**

V. Felhalmozási kiadások

Beruházások, felújítások

1.	Önkormányzat beruházások	3 338 703	16 911 272			9 315 042			9 315 042
Beruházások, felújítások összesen:		**3 338 703**	**16 911 272**	**0**	**0**	**9 315 042**	**0**	**0**	**9 315 042**

Egyéb felhalmozási célú kiadások

1.	Kamatmentes visszafizetendő kölcsön	37 423 839	37 423 839			5 265 660			5 265 660
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:		**37 423 839**	**37 423 839**			**5 265 660**			**5 265 660**
Felhalmozási kiadások összesen:		**40 762 542**	**54 335 111**	**0**	**0**	**14 580 702**	**0**	**0**	**14 580 702**
Költségvetési kiadások összesen:		**558 251 496**	**590 816 841**	**157 483 117**	**22 847 315**	**98 506 465**	**9 667 750**	**2 145 019**	**290 649 666**

VII. Finanszírozási kiadások

1.	Előző évi megelőlegezés	13 884 530	13 884 530			13 884 530			**13 884 530**
2.	Likviditási célú hitel visszafizetése		200 000 000			129 224 573			**129 224 573**
Finanszírozási kiadások összesen:		**13 884 530**	**213 884 530**	**0**	**0**	**143 109 103**	**0**	**0**	**143 109 103**
Kiadások mindösszesen:		**572 136 026**	**804 701 371**	**157 483 117**	**22 847 315**	**241 615 568**	**9 667 750**	**2 145 019**	**433 758 769**

4. melléklet

(Ft-ban)

Polgármesteri Hivatal bevétel-kiadás alakulása 2025. június 30-ig

	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés 06.30.
I. Bevételek			
1. Állami támogatások polg. hiv. működéséhez	57 866 585	57 866 585	37 602 609
2. Irányítószervi működési támogatás	17 018 732	18 118 732	0
3. Működési bevétel	150 000	150 000	30 000
4. 2024. évi ktgvetési maradvány felhasználás	0	326 022	326 022
Bevételei összesen:	**75 035 317**	**76 461 339**	**37 958 631**
II. Kiadások:			
1. Személyi juttatások	61 455 825	60 668 325	30 134 632
2. Munkáltatót terhelő járulékok	7 527 942	8 315 442	4 339 384
3. Dologi kiadások	6 051 550	7 477 572	3 456 127
ebből:			
szakmai anyag	63 500	50 000	0
irodaszer, nyomtatvány, egyéb beszerzés	294 500	200 000	65 550
informatikai szolgáltatás	381 000	300 000	150 000
telefon	82 550	65 000	48 054
közüzemi díjak	2 413 000	2 000 000	897 796
szakmai szolgáltatás	889 000	1 200 000	854 080
egyéb szolgáltatás (Tak.szöv. utalvány díj, bélyeg, bankköltség, kéményseprés, szemétszállítás)	1 778 000	1 726 022	803 729
ÁFA		1 286 550	465 892
Kiküldetés (utiktg.)		500 000	121 026
egyéb dologi kiadások (továbbképzések)	150 000	150 000	50 000
4. Tárgyi eszközök	0	0	0
Kiadásai összesen:	**75 035 317**	**76 461 339**	**37 930 143**

A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma a 2024. évi költségvetési évben 9 fő.

5. melléklet

adatok Ft-ban

Tárgyi eszközök részletezése 2025.06.30-ig

Beruházások, felújítások

		eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés 06.30-ig
1.	Rendezvénysátor	0	1 555 199	1 555 199
2.	Rét-legelő	0	9 000 000	1 500 000
3.	Hegesztő	0	275 590	275 590
4.	Laptopok (Polgármesteri Hivatal dolgozói részére)	0	2 062 504	2 039 546
5.	Nonprofit Kft törzstőke részesedés		3 000 000	3 000 000
Beruházások, felújítások összesen:		**0**	**15 893 293**	**8 370 335**

Kisértékű tárgyi eszközök

1.	Dohányzóasztal (polgármesteri irodába)		27 080	27 080
2.	Mikrofon (műv.ház)		43 749	43 749
3.	Hűtő (fogorvosi rendelőbe)		64 380	64 380
4.	Felvonulási szekrény (rendezvényekhez)		121 900	121 900
5.	Hütő (Polgármesteri hivatal)		105 000	105 000
6.	Iratmegsemmisítő (Polgármesteri Hivatal)		107 930	107 930
7.	Óvoda és Bölcsőde részére vásárolt kis értékű tárgyi eszközök (2 db porszívó, takarítógép, kéziszerszám - behajtó)		547 940	474 668
Kisértékű tárgyi eszközök összesen:		**0**	**1 017 979**	**944 707**

Tárgyi eszközök mindösszesen:	**0**	**16 911 272**	**9 315 042**