

Kaskantyú Községi Önkormányzat
Polgármesterétől



Cím: KASKANTYÚ
Hunyadi u. 29.
6211
Tel: 78/ 546-200
Email: kaskantyuph@t-online.hu
www. kaskantyu.hu

ELŐTERJESZTÉS

(a Képviselő-testület 2025. február 17-i ülésére)

Tárgy: Rendelet Kaskantyú Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (2) bekezdés a) és b) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 24. § (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat, a közös hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodásukat éves költségvetés alapján folytatják.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2025. évi költségvetését a 2024. év XC. törvénnyel fogadta el a parlament és 2025. január 1-én lépett hatályba.

A jegyző a költségvetési szerv vezetőjével az előzetes egyeztetést lefolytatta, melynek eredményét jegyzőkönyvben rögzítették.

A közös hivatal költségvetése a székhelytelepülésen kerül megtervezésre. Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv (óvoda) elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá (Ávr. 33.§ (1) bekezdés).

Az önkormányzat, a közös hivatal, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő 30 napon belül adatot kell szolgáltatni a Kincstár területileg illetékes szervéhez (Ávr. 33. § (2) bekezdés).

Az önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell:

- a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét, beleértve a betét visszavonását, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

- az előző bekezdésen túli költségvetési hiány finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- a költségvetési év fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stab.tv. szerinti ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az ügyek várható együttes összegével együtt,
- a Stab.tv. szerinti adósságot keletkeztető kötelezettség-vállalásból és kezesség-vállalásból fennálló kötelezettségeket, az ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósság felső mértékének meghatározásánál figyelembe vehető saját bevételeket,
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket,
- az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékot.

Az Ávr. 24. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei, és kiadásai között kell még megtervezni:

- helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- a helyi önkormányzat kiadásait, így különösen:
- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervenként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott köz-foglalkoztatottak létszámát is. A helyi önkormányzat által foglalkoztatott köz foglalkoztatottak létszámát a költségvetési rendeletnek a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait tartalmazó részében kell bemutatni.

A költségvetés előterjesztésekor tájékoztatásul – szöveges indokolással – kell továbbra is bemutatni:

- a helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat (adóelengedéseket, adókedvezményeket, stb.), valamint
- az előirányzat felhasználási tervet.
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat a finanszírozását a feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít.

Kaskantyú Község Önkormányzata bevétele a 2025. évben a következőkből épül fel.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai:

1.1.1.1) Az önkormányzati hivatal működési támogatását közvetlenül Tabdi önkormányzat kapja, ezért csak a támogatással nem finanszírozott, de Kaskantyúra vonatkozó, részt veszi át a társközségtől. A támogatás megosztása lakosság szám arányosan történik, az önkormányzati választás éve (2024.) első napjának állandó lakosság száma után.

1.1.1.2-5)

Település-üzemeltetéshez kapcsolódóan az előző évben, 2024-ban 25 516 074,- Ft állami támogatást kaptunk, ez az összeg a 2025. évben 26 926 900-Ft-ra változott.

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladatai a következők:

- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása: 3 783 924.-
- közvilágítás fenntartása: 7 504 000.-
- köztemető fenntartása: 514 126.-
- közutak fenntartása: 3 555 016.-

1.1.1.6-7)

Egyéb önkormányzati feladatokra 7 721 340,- Ft támogatás kapunk,

-lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására 501 185.- Ft-ot kapunk.

Közös szabály: Az 1.1.1.1-1.1.1.7 pont szerinti támogatások a beszámítással csökkentett, kiegészítéssel növelt együttes összege kizárólag az igazgatással, település-üzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra, illetve turisztikai kiadásokra használható fel.

1.1.4) Polgármesteri illetmény támogatására önkormányzatunk 7 391 848.- Ft-ot kapott. Várható egyéb kiegészítő támogatás: 3 881 758.-

Településünk összes általános működési támogatása: 34 853 197.- Ft.

1.2) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A települési önkormányzat az egyes köznevelési és gyermekéktetési feladatainak támogatására is kap támogatást. Az óvoda működtetésére, ezen belül az óvodapedagógusok, és óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatására 5 268 000- forintot kapott előző évben az önkormányzat, ez az összeg 20 930 000.- forintra változott. Az óvoda üzemeltetésére, pedig 6 351 566.-Ft-ot kapott az önkormányzat, erre a feladatra.

Közös szabályok: A támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel.

1.3) Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása
A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása címén 9 034 873,- forintot, házi segítségnyújtásra 12 652 500,- forintot kap, (2024-től emelt gondozotti létszámmal, 27 fővel és 3 házi gondozónővel).
Falugondnoki szolgálatra 6 343 500,- forintot kap.

1.4) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A gyermekétkeztetési feladatokra 3 jogcímen kapunk támogatást: gyermekétkeztetés üzemeltetési feladatainak támogatása címén 7 106 557,- forintot, bértámogatás címen 5 650 560,- forintot, illetve rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése címén 100 320,- forintot kap az önkormányzat.

Az önkormányzat ezekre a feladatellátásokra összesen: 40 888 310,- forintot kap.

1.5.2.) A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzat a kulturális feladatainak ellátására a 2024. évben 2.270.000.- forint volt, 2025-ben 2 764 000.- ra emelkedett.

Helyi Önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B115): 10 049 390.-Ft

B16-B21-B25) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

Egyéb működési célú támogatási alapoktól 1 111 487 ,- forinttal terveztünk, Közfoglalkoztatás támogatása: 6 454 588.-, Zöldeztetés Mobil Gazda támogatás (CRISS,BISS): 600 000.- Nyári diák munka tervezett bevétele: 270 000.-

B16: Összes egyéb működési bevétel: 8 325 184.-

2025. évben a következő pályázatoknál várható támogatási bevétel: B25

- Művelődési ház és Könyvtár felújítás keretösszege ismét lehívható: 118 294 697- Ft

B3) Közhatalmi bevételek szintjét befolyásolta, hogy az önkormányzat gépjárműadóból származó teljes bevétele 0-ra csökkent.
Tervezett Közhatalmi bevétel összegek: 21 466 450.-

B4) Az intézményi működési bevételek az óvodai-iskolai intézményi étkeztetés térítési díjaiból, az egyéb sajátos bevételekből, a bérleti díj bevételekből, illetve a könyvtárszolgálati díjakból áll, illetve az ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó bevételekből. A bérleti díjak a

közterület díjakat tartalmazza, illetve az önkormányzat tulajdonát képező ingatlanok bérleti díját. Az intézményi működési bevételek az előző évi teljesítés szintjén lettek tervezve és a rezsi költségek tovább számlázásával a bérelő felé.

Tervezett bevétel összesen Óvoda+Önk.: 27 191 430.-

Az előző időszakban (2024-ben) megérkezett támogatási összegek maradványként a 2025. évben jelennek meg:

- MFP/ÖTIFB/2024/Óvoda felújítás : 31 633 157.- , K62
- Tárgyévben kerül elszámolásra még a MFP-UHJ/2024-Járdafelújítás: 9 999 999.- K7

B5) Felhalmozási bevétellel nem terveztünk.

B6 – B7) Működési - Felhalmozási célú átvett pénzeszközzel egyelőre nem terveztünk.

B8) Finanszírozási bevétellel: előző évi maradvány igénybevételével terveztünk 62 944 995.- forint összegben, ez nyújt fedezetet a működési és felhalmozási hiányra. Ebből az Önkormányzatra eső rész: 61 996 737.- Óvoda maradvány összege: 948 258.- Ft

Önkormányzati kiadások alakulása

Működési kiadások:

A személyi juttatások az önkormányzat esetében 49 395 121,- Ft. Ez az összeg tartalmazza a polgármester személyi juttatásait, a könyvtári és közművelődési feladatok ellátására 1 fő megbízottat, zöldterület üzemeltetéshez szükséges 1 fő bérét, köztemető működtetéséhez szükséges 1 fő bérét, házi segítségnyújtás működtetéséhez szükséges 3 gondozó bérét, valamint 1 fő takarító és 1 fő tanyagondnok bérét. A személyi juttatások tartalmazzák továbbá a 2024. december hónapjában alkalmazott közfoglalkoztatottak személyi juttatásait is.

A cafetéria bruttó kerete 2024. évben a helyben alkalmazott, önkormányzati rendelettel meghatározott köztisztviselői illetményalap (73.000.- Ft) ötszöröse. A kifizetést 15 % munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó és 13%-os szocho fizetési kötelezettség terheli. A közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók részére a cafetéria juttatás 5.000 Ft/hó összegben került tervezésre.

- A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó az önkormányzat esetében 6 319 302.- Ft.
- Dologi kiadások az önkormányzat esetében 41 725 707,- Ft.
- Az egyéb működési kiadások összege: 9 750 000 Ft + 1 000 000.- Ft tartalék. Itt került tervezésre a Tabdi község részére történő pénzeszköztáadás a hivatal működtetése miatt.
- A szociális ellátások: az önkormányzat költségvetésében került tervezésre a központi támogatás a tavalyi évhez viszonyítottn jelentős mértékben nőtt.
- 2025. évben a gyermekétkeztetés feladatellátásra: 12 757 117.- Ft.
- A Napköziotthonos Óvoda esetében a személyi juttatás 38 567 850,- Ft a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pedig 5 013 330,- Ft, amely

tartalmazza 1 fő vezető óvodapedagógus, 1 fő óvodapedagógus, 3 fő dajka bérét és járulékait, illetve 2 fő fejlesztő pedagógus megbízási díját is.

- 2019. évtől a gyermekétkeztetési feladatok az óvoda intézményhez kerültek besorolásra így az erre a célra kapott 12 575 117,-Ft támogatás személyi és dologi kiadások felhasználására is fordítható.

Kistérségi Társulásnak átadott önkormányzati feladatok:

A kiskőrösi kistérség önkormányzatai a Kiskőrösi Többcélú Társulást 2004. szeptember 30. napján hozták létre, a megállapodás szerint az önkormányzatok a Társulás általános működéséhez is kötelesek támogatást nyújtani. 2025. évben támogatást nem terveztünk, mivel az Orvosi ügyelet megszűnt.

A Társulás feladatátadási megállapodás alapján nem látja el tovább a házi orvosi ügyeletet. A gyepmesteri telep működtetését Kecel Város Önkormányzata felé teljesítjük, erre és egyéb kiadásra 750 000.-került tervezésre.

2013. évtől az általános iskolai oktatást a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ, az óvodai nevelési feladatokat Kiskantyú Község Önkormányzata vette át.

Felhalmozási kiadások:

Beruházással terveztünk:

TOP Plusz művelődési ház és Könyvtár felújítás 126.240.003 forint értékben indult 2023-ban, 2025-ben a maradvány összeg: 118 294.697.-

Új beruházás volt 2024-ben: MFP/ÖTIFB/2024/ÓFKF2024-Óvoda felújítás, 39 916 768.- Ft összeggel, 2025-ben 31.633 157.-Ft induló maradvány összeggel folytatódó beruházás.

Új beruházás volt 2024-ben: MFP-UHJ/2024-Járdafelújítás: 9 999 999.-Ft összegben, a beruházás 2025-ben zárul.

- A tartalék összege 1 000 000.- Ft. A polgármester a rendeletben jóváhagyott feltételek mellett csoportosíthat át a kiemelt előirányzatok és feladatok között abban az esetben, ha a feladat elvégzéséhez nem elegendő a fedezet.

- A rendelet-tervezetben külön bontásban szerepelnek az önkormányzat kötelező feladatai, önként vállalt feladatai és állami (államigazgatási) feladatok.

- A települési önkormányzat által ellátandó feladatokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése határozza meg.

A hiány finanszírozása:

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében a működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatok egyenlegét külön-külön állapítja meg (hiány vagy többlet). 2013. évtől a rendeletben működési költségvetésre hiány nem tervezhető.

Hiányon az előző évek pénzmaradványának igénybevétele, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítéséből, beváltásából származó bevételek után is még fennálló hiányt értjük. Az önkormányzat rendelet-tervezetében a céltartalékot is beszámítva nem szerepel hiány.

Tájékoztató táblák, a költségvetés mellékletei:

- Az önkormányzat összevont mérlegét az előterjesztéshez csatolt **1. sz. kimutatás**, a többéves kihatással járó döntések előirányzatait éves bontásban a **2. sz. kimutatás**, a közvetett támogatásokat a **3. sz. kimutatás**, az előirányzat-felhasználási tervezetet a **4. sz. kimutatás** tartalmazza.
- A költségvetési rendelet-tervezet **1. melléklete** tartalmazza az önkormányzat összes bevételeit kiemelt előirányzatonként, **2. melléklete** az önkormányzat összes kiadását előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, **3. melléklete** a költségvetési egyenleget, valamint a hiány finanszírozását, **4. melléklete** az európai uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadását, **5. melléklete** a beruházásokat és felújításokat, **6. melléklete** a stabilitási törvényben meghatározott adatokat.

Kaskantyú, 2025. február 12.


Újházi Zsolt
polgármester



KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdése alapján a szabályozás várható következményeiről

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselőtestületi ülés időpontja: 2025. február 17.

Rendelet-tervezet megnevezése	<i>Rendelet Kaskantyú Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről</i>
Társadalmi hatás	A rendelet a közfeladatok ellátásának mértékét, minőségét, az igénybe vehető szociális juttatásokat, a közfoglalkozást befolyásolja, melyek társadalmi hatása mérhető. A költségvetés a korábbi mértéket fenntartja, a feladatellátás színvonala összességében nem romlik.
Gazdasági hatás	A rendeletnek a gazdaságra – a gazdasági növekedésre, árakra, bérekre, versenyképességre, feketegazdaságra, munkanélküliségre, a piaci verseny mértékére, stb. – közvetlen hatása nincs.
Költségvetési hatás	A 2025. évi kiadások összegében a hiány mértéke 0 %.
Környezeti következmények	Nincs.
Egészségi következmények	Nincs.
Adminisztrációs terhek	A szabályozás végrehajtásának az adminisztrációs terhekre lényeges hatása nincs.
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Mulasztásban megnyilvánuló törvénysértés. 1. Mulasztás esetén a Kormányhivatal a bíróságnál eljárást kezdeményezhet. 2. A határidő elmulasztása esetén a Magyar Államkincstár az önkormányzat finanszírozását felfüggeszti.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
- személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
- tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Indokolás
Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendeletmegalkotásához

Általános indokolás

Kaskantyú Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2025. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet (és mellékletei) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

A 2. §-hoz

Az Önkormányzat főösszegeit tartalmazza.

A 3. §-hoz

A Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda kiadási, illetve bevételi előirányzatát határozza meg.

A 4. §-hoz

A költségvetési rendelet mellékleteire tesz javaslatot.

Az 5. §-hoz

A tartalékról rendelkezik.

A 6. §-hoz

Az esetleges hiány finanszírozását szabályozza.

A 7. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 8. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Kaskantyú, 2025. február 12.


Újházi Zsolt
polgármester



**Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének ___/2025. (____)
önkormányzati rendelete**

Kaskantyú Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének célja, hogy Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvény alapján a gazdaságosság és arányosság elvei mentén meghatározza az önkormányzat, illetve annak költségvetési szervei 2025. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzatait.

[2] Kaskantyú Község Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságára, az Önkormányzatra, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szerveire (továbbiakban együtt költségvetési szervek) terjed ki.

2. Főösszegek

2. §

A Képviselőtestület Kaskantyú község önkormányzata 2025. évi költségvetése

- a) bevételi főösszegét 359 438 110.-Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 358 438 110.- Ft-ban,
- c) működési céltartalékát 1 000 000.- Ft-ban,
- d) hiányát 0 Ft-ban

állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület a Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda bevételi és kiadási fő összegét 67 691 630.- Ft-ban állapítja meg.

3. Bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

4. §

(1) A 2. § a) és b) pontjában meghatározott

- a) bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra az 1. melléklet A) pontja, a költségvetési szervekre az 1. melléklet B) pontja
- b) kiadási főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra a 2. melléklet A) pontja, a költségvetési szervek kiadására és engedélyezett létszámára a 2. melléklet B) pontja, a felhalmozási kiadásokat összesítve a 5. melléklet

tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat (helyi önkormányzat és költségvetési szervek együttesen) költségvetési egyenlegét, továbbá a 2. § d) pontjában jóváhagyott működési és felhalmozási hiány részletezését, finanszírozását a 3. melléklet
- b) az európai uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 4. melléklet,
- c) az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításánál figyelembe vehető bevételeket, a fennálló és tervezett kötelezettségeket a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Tartalékok

5. §

A 2. § c) pontjában meghatározott működési céltartalék a 2. melléklet A) pontjában jóváhagyott önkormányzati költségvetés működési költségvetésében jóváhagyott, év közben felmerülő kiadási többletének fedezetére szolgál.

5. A hiány finanszírozása

6. §

(1) A Képviselő-testület a 2. § d) pontjában nem határozott meg hiányt.

(2) A Képviselő-testület hitel felvételéről, és a polgármester hitelfelvétellel kapcsolatos egyedi felhatalmazásáról szükség szerint, év közben dönt, amennyiben a hiány összege a tervezettől magasabb, vagy a bevételek és kiadások alakulása miatt a likviditás biztosításához szükséges.

6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) az önkormányzat tulajdonában álló értékpapír vagyonból a likviditás biztosítására, értékpapírt értékesítsen.
- b) az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetésében jóváhagyott előirányzatokat bármely feladaton, ideértve új feladat, és új kiemelt előirányzat létrehozását is – pályázaton elnyert támogatás összegével a bevételi és kiadási előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett módosítsa, továbbá a feladatellátás érdekében a kiadási főösszeg változatlanlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével kiemelt előirányzatai között átcsoportosítsa.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult – legfeljebb 2024. december 31. napjáig lekötött – bankbetétben elhelyezni, továbbá a költségvetési éven belül elidegeníthető, tőkegarantált értékpapírt vásárolni, melyről köteles a Képviselő-testületet a legközelebbi rendes ülésén tájékoztatni.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Újházi Zsolt
polgármester

Ugrainé Dr. Galántai Hilda
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2025. _____

A kihirdetés módja: önkormányzati hivatal hirdetőtábla

Ugrainé Dr. Galántai Hilda
jegyző

1.sz.kimutatás							
KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE							(Ft-ban)
MEGNEVEZÉS		Működési		Felhalmozási		Összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK							
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	129 540 538	0	0	0	129 540 538	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	121 104 463				121 104 463	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 436 075				8 436 075	0
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	0	0	118 294 697	0	118 294 697	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-		0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			118 294 697		118 294 697	0
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	21 466 450				21 466 450	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (Óvoda+Önk)	27 191 430				27 191 430	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0				0	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					0	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK					0	0
	Költségvetési bevételek	178 198 418	0	118 294 697	0	296 493 115	0
KIADÁSOK							
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	87 962 971				87 962 971	0
K2	MUNKAADÓT TERHELŐ JARULEKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	11 332 632				11 332 632	0
K3	DOLOGI KIADÁSOK	65 651 157				65 651 157	0
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	5 500 000				5 500 000	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	9 750 000				9 750 000	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (Tartalék)K513	1 000 000		0		1 000 000	0
K6	BERUHÁZÁSOK	14 529 783		149 927 854		164 457 637	0
K7	FELÚJÍTÁSOK			9 999 999		9 999 999	0
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					0	0
	Költségvetési kiadások	195 726 543	0	159 927 853	0	355 654 396	0
	Költségvetési egyenleg (Többlet-Hiány)	-17 528 125	0	-41 633 156	0	-59 161 281	0
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK							
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Hiány belső finanszírozása)	0	0	62 944 995	0	62 944 995	0
	Maradvány igénybevétele B813 Önk+Óvoda			62 944 995		62 944 995	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	0	0			0	0
	Központi irányítószervi támogatás B816	0		0			
	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása					0	0
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (Többlet felhasználása)	3 783 714	0	0	0	3 783 714	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése K914	3 783 714					
	Intézmény finanszírozás K915	0					
	Bevételek összesen	178 198 418	0	181 239 692	0	359 438 110	0
	Kiadások összesen	199 510 257	0	159 927 853	0	359 438 110	0

2.sz.kimutatás

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEINEK ELŐIRÁNYZATAI ÉVES BONTÁSBAN 2024.

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
1.	Beruházások	164 272 637	0
	Adott beruházások összes kiadása	0	
	Tárgyét megelőző évi kiadás	8 383 611	
	Tárgyévi kiadás	31 633 157	
	Tárgyét követő évek kiadása	0	
	- ebből		
	2024.évben	39 916 768	0
	2025.évben	149 927 854	0
2.	Felújítások MFP-Járdafelújítás	9 999 999	
3.	Támogatások, szakmai programok		
4.	Egyéb kötelezettségvállalás		
	Tárgyévi kiadás mindösszesen	174 272 636	0

3.sz.kimutatás

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025.ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0	0
	Óvodai ellátás		
	Általános iskolai menza és napközis ellátás		
	Szociális étkeztetés		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	0	0
	Gépjárműadó elengedése, mentessége	0	
	Magánszemélyek kommunális adója elengedése		
	Bírság, pótlék elengedése		
3. 1.	Adóelengedés, mentesség összesen	0	0
	Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény		
	Gépjárműadó kedvezmény	0	
	Bírság, pótlék kedvezmény		
3. 2.	Kedvezmény összesen	0	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0
	Civil szervezetek ingyenes helyiséghasználata		
	Kábeltelevíziót üzemeltető vállalkozás		
	Falugazdász		
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0
	Vállalkozó fogorvos ingyenes rendelőhasználata		
	Vállalkozó háziorvos ingyenes rendelőhasználata		
	Mindösszesen	0	0

1. melléklet a/2025. () önkormányzati rendelethez
KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNY 2025. ÉVI BEVÉTELEI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS		Működési költségvetés				Felhalmozási költségvetés				(Ft-ban)	
Feladat kiemelt előirányzat megnevezése		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		ÖSSZESEN
KASKANTYÚ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT											
B1 MŰKÖDÉSI CÉLU TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL											
B11 ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI											
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA											
I.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0						0	0	0	0
I.1.a	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása pm	7 391 848						7 391 848	0	0	0
I.1.b	A zöldterület-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	3 783 924						3 783 924	0	0	0
I.1.ba	Közüvilágítás feladatainak támogatása	7 504 000						7 504 000	0	0	0
I.1.bb	Köztisztító fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	514 126						514 126	0	0	0
I.1.bc	Közülak fenntartásának támogatása	3 555 016						3 555 016	0	0	0
I.1.bd	Beszámítási összeg	0						0	0	0	0
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása, - beszámítás után:	7 721 340						7 721 340	0	0	0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	501 185						501 185	0	0	0
V. I. 1.	Kiegészítés							0	0	0	0
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	3 881 758						3 881 758	0	0	0
I.6.	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása							0	0	0	0
	A településeképi arculati kézikönyv elkészítésének támogatása							0	0	0	0
	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen B111	34 853 197		0	0	0	0	34 853 197	0	0	0
I.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA										
II.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	20 930 000						20 930 000	0	0	0
II.1.	Óvodaműködési támogatás	4 699 854						4 699 854	0	0	0
II.2.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	1 651 712						1 651 712	0	0	0
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő átlagbéralapú támogatása	5 268 000						5 268 000	0	0	0
	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	32 549 566		0	0	0	0	32 549 566	0	0	0
II.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA										
III.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 034 873						9 034 873	0	0	0
III.2.	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	12 652 500						12 652 500	0	0	0
III.3db	Falugondnoki feladat támogatása	6 343 500						6 343 500	0	0	0
III.5.	Gyermekekéktetés támogatása	0						0	0	0	0

III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	5 650 560								5 650 560	0	0
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	7 106 557								7 106 557	0	0
III.6.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	100 320								100 320	0	0
										0	0	0
										0	0	0
										0	0	0
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B1131, B1132	40 888 310	0	0	0	0	0	0	0	40 888 310	0	0
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA											
IV.1.d	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása B114	2 764 000								2 764 000	0	0

MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK									
	2017. évi önkormányzati bérléngarancia							0	0
	Helyi közbiztonság javításának támogatása							0	0
	A polgármesteri bérelmek különbözeteinek támogatása	0						0	0
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI									
	Tám. költségvetési évet megelőző évi elsz. alapján a helyi önk. Részéről a költségvetési évben keletkező költség összege	0						0	0
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115	10 049 390						10 049 390	0
	Előző évi elszámolásból származó bevétel B116	0						0	0
	ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN:	121 104 463	0	0	0	0	0	121 104 463	0
B16 EGYEB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL									
	Működési célú támogatásértéktű bevétel Polgármesteri bértámogatáshoz	1 111 487						1 111 487	0
	Működési célú támogatásértéktű bevétel az elkülönített állami pénzalaptól - Hosszabb időtartamú közoglalkoztatás 3 fő	6 454 588						6 454 588	0
	Működési célú támogatásértéktű bevétel az elkülönített állami pénzalaptól - Diákmutatka támogatása	270 000						270 000	0
	MobilGazda támogatás Zöldítés CRISS,BISS	600 000	0					600 000	0
	Kiskörösi többcélú Kistérségi társulás- 2023. évben megfizetett Orvosi ügyeletet hozzájárulás túlfizetés visszatérítése	0						0	0
	EGYEB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN B16	8 436 075	0	0	0	0	0	8 436 075	0
	B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	129 540 538	0	0	0	0	0	129 540 538	0
B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL									
	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-MFP/ÖTIFB/2024/ÖFKF- Óvoda felújítás	0		0				0	0
	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-Művház felújítás			118 294 697				118 294 697	0
	Művelődési ház pályázat felújítás			0				0	0
	B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS	0	0	118 294 697	0	0	0	118 294 697	0
B3 KÖZHALMI BEVÉTELEK									
	Vagyoni típusú adók								
	Kommunális adó B341	840 000						840 000	0
	Értékesítési és forgalmi adók							0	0
	Helyi Iparüzési adó B351	19 926 450						19 926 450	0
	Gépjárműadó							0	0
	Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	0	0	0	0	0	700 000	0

	Késedelmi pótlék, bírság B36	700 000								700 000	0	0	0
	Igazgatási szolgáltatási díj									0	0	0	0
	Közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része									0	0	0	0
	B3 KOZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 093*:	21 466 450	0	0	0	0	0	0	0	21 466 450	0	0	0
	B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK												
	Készlet értékesítés ellenértéke	0								0	0	0	0
	Szolgáltatások ellenértéke B402	10 918 340								10 918 340	0	0	0
	011130: Önkormányzati jogalkotás	0								0	0	0	0
	013320 Köztisztviselői fenntartása és működtetése	550 000								550 000	0	0	0
	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazd. Kapcs.fel	3 000 000								3 000 000	0	0	0
	081071: Üdülők szálláshely szolg. És étk.	564 240								564 240	0	0	0
	082044: Könyvtári szolg.	5 000								5 000	0	0	0
	082091: Közműv., közösségi és társi. Részv. fejlesztése	20 000								20 000	0	0	0
	066020 Város- és községgazdálkodás	600 000								600 000	0	0	0
	011130Készletértékesítés B401	6 179 100								6 179 100	0	0	0
	Szolgáltatások ellenértéke összesen	10 918 340	0	0	0	0	0	0	0	10 918 340	0	0	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke: B401 011130	0								0	0	0	0

	FELHALMOZASI CELU ATVETT PENESZSZKOZOK ÖSSZESEN	61 996 737	0	0	0								0	0	0	0
	MUKODESI ES FELHALMOZASI CELU ATVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL ÖSSZESEN	61 996 737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61 996 737	0	0	0
Önként vállalt feladatok																
		0											0	0	0	0
Allamigazgatási feladatok																
		0						0					61 996 737	0	0	0
	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	232 816 555	0	0	0	118 294 697	0	0	0	347 309 252	0	0	0	0	0	0
B) KÖLTSEGVETÉSI SZERVEK KÖLTSEGVETÉSE																
KASKANTYÚ NAPKÖZIOJTTHONOS ÓVODA																
	Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Működési költségvetés előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Felhalmozási költségvetés előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	ÖSSZESEN	Teljesítés	Módosított előirányzat	ÖSSZESEN	Teljesítés
Kaskantyú Napköziotthonos Óvoda																
B4 MUKÖDÉSI BEVÉTELEK																
	Készlet értékesítés ellenértéke	0										0	0	0	0	0
	Ellátási díjak ellenértéke (Gyermekeképzetés) B405	1 170 000	0		0	0				0		1 170 000	0		0	0
	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0										0	0	0	0	0
	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0										0	0	0	0	0
	091140 Óvodai nevelés, ellátása működtetési feladatai	0										0	0	0	0	0
	096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	0										0	0	0	0	0
	104037 Intézményen kívüli gyermekeképzetés	0										0	0	0	0	0
	Szolgáltatások ellenértéke összesen	10 161 600	0		0	0			0	0		10 161 600	0	0	0	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke: B403 091140 Tulajdonosi bevételek	8 991 600										8 991 600	0	0	0	0
	Kiszámlázott Általános forgalmi adó bevételek	0	0		0	0			0	0		0	0	0	0	0
	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai											0	0	0	0	0
	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai											0	0	0	0	0
	091140 Óvodai nevelés, ellátása működtetési feladatai											0	0	0	0	0
	096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben											0	0	0	0	0
	104037 Intézményen kívüli gyermekeképzetés											0	0	0	0	0
	Kiszámlázott Általános forgalmi adó bevételek összesen B406	15 000	0		0	0			0	0		15 000	0	0	0	0
	Általános forgalmi adó visszatérítése	0										0	0	0	0	0
	Kamatbevételek B4082	4 000										4 000	0	0	0	0

	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0								0	0	0	0	0	0	0
	Biztosító térítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési bevételek B411	0														
	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai															
	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai															
	091140 Óvodai nevelés, ellátása működtetési feladatai	1 000 000														
	096015 Gyermetékkezelés köznevelési intézményben															
	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés															
	Kiadások visszatérítése összesen:	1 019 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0
	B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 094*:	11 180 600	0	0	0	0	0	0	0	0	11 161 600	0	0	0	0	0
	B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK															
	B51 Immateriális javak értékesítése										0	0	0	0	0	0
	B52 Ingatlanok értékesítése										0	0	0	0	0	0
	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										0	0	0	0	0	0
	B54 Részesedések értékesítése										0	0	0	0	0	0
	B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek										0	0	0	0	0	0
	B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNYESZKÖZÖK															
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről										0	0	0	0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről										0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök										0	0	0	0	0	0
	B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNYESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNYESZKÖZÖK															
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről										0	0	0	0	0	0
	B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNYESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK															
	B8 ELŐZŐ ÉV KÖLTSEGVETÉSI MARADVANYANAK IGÉNYBEVÉTELE B813	948 258									948 258	0	0	0	0	0
	Intézményi támogatás önkormányzattól (B816)	55 562 772									55 562 772	0	0	0	0	0
	B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	56 511 030	0	0	0	0	0	0	0	0	56 511 030	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNYESZKÖZÖK ÖSSZESEN	948 258	0	0	0	0	0	0	0	0	948 258	0	0	0	0	0
	Önként vállalt feladatok															
	Allamigazgatási feladatok	0									0	0	0	0	0	0
	Intézményi költségvetési bevétel összesen	67 691 630	0	0	0	0	0	0	0	0	67 672 630	0	0	0	0	0

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYE 2025. ÉVI KIADÁSAI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS

KASKANTYŰ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

<

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Beruházások (K6)			Felújítások (K7)			Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			ÖSSZESEN		
	Erőforrás	Modul	Teljesítés	Erőforrás	Modul	Teljesítés	Erőforrás	Modul	Teljesítés	Erőforrás	Modul	Teljesítés
Kiemelt előirányzat megnevezése												
011130-Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.	571 500									571 500	0	0
047410-Ár és helyvédelem (csapadékvíz elvezetése és megtartása)	0									0	0	0
013350- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok- MFP Óvoda felújítás	31 500 000									31 500 000	0	0
013350- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	10 650 000									10 650 000	0	0
063020- Víztermelés, -kezelés, -ellátás	0									0	0	0
066010- Zöldterület kezelés	0									0	0	0
072111- Háziorvosi alapellátás	0									0	0	0
081071- Utidőli szálláshely szolg. és étkeztetés	0									0	0	0
082091-Művelődési ház felújítása	3 228 500									3 228 500	0	0
082091-Művelődési ház felújítása	118 294 697									118 294 697	0	0
066020- Város és községgazdálkodás	0			9 999 999						9 999 999	0	0
107052-Házj segítségnyújtás	27 940									27 940	0	0
Kötelező feladatok összesen	164 272 637	0	0	9 999 999	0	0	0	0	0	174 272 636	0	0
Önként vállalt feladatok												
Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami (államgazdasági) feladatok												
Állami feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen	164 272 637	0	0	9 999 999	0	0	0	0	0	174 272 636	0	0

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
	287 962 766	0	0	
Egyéb működési célú kiadások (K9) Tartalékok				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
047410 Csapadékvíz elvezetése és megtartása Kaskantyú'n				
011130 Önk. Ig.				
Költségvetési kiadások összesen K1-K6-ig	336 559 252	0	0	
Finanszírozási kiadások (K9):				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Központi vagy fejezeti kezelésű egyéb felhalm. lán.				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	3 783 714			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	55 562 772			
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)				
			0	
K9 Finanszírozási kiadások összesen:	59 346 486	0	0	
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ÖSSZESEN				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN:	347 309 252	0	0	
ENGEDELVEZETT LÉTSZÁM				
Önkormányzat dolgozói	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Közfoglalkoztatottak	10			
Létszám összesen	3			
	13			0

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

KASKANTYÚI NAPKÖZÖTTTHONOS ÓVODA

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK																		
	Személyi juttatások (K1)			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzáj. Adó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési kiadások (K5)			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kötelező feladatok																		
Kiemelt előirányzat megnevezése	34 509 050			4 582 709			15 000									39 106 759	0	0
Óvodai nevelés, ellátás 091110	746 400																	
Óvodai nevelés, ellátás 091110 Jubileumi jutalom	640 000			83 200												723 200	0	0
Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai 091120							12 858 750									12 858 750	0	0
Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai 091140							10 865 000									13 884 821	0	0
Óvodai étkeztetés 096015	2 672 400			347 421			186 700											
Szüneti étkeztetés 104037																		
Kötelező feladatok összesen	38 567 850	0	0	5 013 330	0	0	23 925 450	0	0	0	0	0	0	0	0	66 760 230	0	0
Önként vállalt feladatok																		
Önként vállalt feladatok összesen																		
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami (államgazdasági) feladatok																		
Állami feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi működési költségvetési kiadások összesen																		
Személyi juttatások (K1)	38 567 850	0	0	5 013 330	0	0	23 925 450	0	0	0	0	0	0	0	0	66 760 230	0	0
Egyéb működési kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSA**

(Ft-ban)

Megnevezés	Működési Költségvetés		Felhalmozási költségvetés	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
Önkormányzati költségvetés				
Önkormányzati feladatok				
Eredeti előirányzat	167 017 818	139 163 771	118 294 697	159 927 853
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Működési céltartalék				
Eredeti előirányzat		1 000 000		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Eredeti előirányzat összesen	167 017 818	140 163 771	118 294 697	159 927 853
Módosított előirányzat összesen	-	-	-	-
Teljesítés összesen	-	-	-	-
Költségvetési szervek költségvetése				
Eredeti előirányzat	11 180 600	55 562 772		-
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG				
Működési költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)	-	17 528 125		
Működési költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)		-		
Felhalmozási költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)			-	41 633 156
Felhalmozási költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)				-
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
A hiány belső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltás				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat	-		-	
Teljesítés				
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Eredeti előirányzat			62 944 995	
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Államháztartáson belüli megelőlegezések				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
A hiány külső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Adósságot keletkeztető ügylet				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Költségvetési többlet felhasználása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Működési		Felhalmozási	
Eredeti előirányzat	3 783 714			
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Eredeti előirányzat Önkormányzat mindösszesen	359 438 110		359 438 110	
Módosított előirányzat Önkormányzat mindösszesen	-		-	
Teljesítés Önkormányzat mindösszesen	-		-	

4. melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

EURÓPAI UNIÓS ÉS HAZAI FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK 2025.
ÉVI BEVÉTELEI

Feladat program, projekt megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN			(Ft-ban)	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Művelődési ház pályázat felújítás				118 294 697			118 294 697	0	0		
MFP-Járda felújítás 2024.				9 999 999			9 999 999				
MFP- Óvoda felújítás 2024.				31 533 157			31 533 157	0	0		
Összesen	0	0	0	159 827 853	0	0	159 827 853	0	0		

5. melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

2025. ÉVI BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK (KIADÁSOK BERUHÁZÁSONKÉNT, FELÚJÍTÁSONKÉNT)

Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházás			Felújítás			Egyéb felhalmozási kiadások			Összesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kaskantyú Községi Önkormányzat												
Egyéb eszköz beszerzés, beruházás	14 344 783									14 344 783	-	-
MFP Óvoda felújítás	31 633 157									31 633 157	-	-
Könyvtári pályázat	-									-	-	-
Művelődési ház felújítása	118 294 697									118 294 697	-	-
MFP-Járdafelújítás				9 999 999						9 999 999	-	-
Kaskantyú Napköziotthonos Óvoda										-	-	-
óvoda kisértékű tárgyi eszközei	185 000									185 000	-	-
Összesen	164 457 637	-	-	9 999 999	-	-	-	-	-	174 457 636	-	-

6. melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

**MAGYARORSZÁG GAZDASÁGI STABILITÁSÁRÓL SZÓLÓ TÖRVÉNYBEN MEGHATÁROZOTT, 2025. ÉVI
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK FELSŐ HATÁRA, FENNÁLLÓ ÉS TERVEZETT
KÖTELEZETTSÉGEK**

a) Az önkormányzat 2024. évi- adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításának figyelembe vehető bevételei

(Ft-ban)

Bevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel 50%-a (eredeti ei.)	Bevétel 50%-a (módosított ei.)
Helyi adó	20 766 450			10383225	0
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0			0	0
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény értékesítéséből származó bevétel				0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	700 000			350000	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0	0
Összesen:	21 466 450	0	0	10733225	0

b) 2024. évi fejlesztési célok, melyekhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének vége
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

c) Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásból és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

