



**Bag Nagyközség Önkormányzatának
21/2025. (XI. 27.) számú rendelete, amely módosítja
Bag Nagyközség Önkormányzat Képviselő-
testületének az önkormányzat 2025. évi
kölségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) számú
rendeletét**

**Bag Nagyközség Önkormányzatának 21/2025. (XI. 27.) számú rendelete, amely
módosítja Bag Nagyközség Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.
13.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

Preambulum

{1} A rendelet célja: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai meghatározott esetekben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidőjéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

{2} Bag Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján, Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Bag Nagyközség 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A Bag Nagyközség Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) számú önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép.

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 1 469 678 780 Ft-ban, konszolidált költségvetésének bevételi főösszegét 1 045 011 626 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 1 469 678 780 Ft-ban, konszolidált költségvetésének kiadási főösszegét 1 045 011 626 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetési bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait- költségvetési szervenként összesített - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.

2. §

Az Ör. 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A Bagi Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

(1) A Képviselő-testület a Bagi Polgármesteri Hivatal intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 117 159 425 Ft-ban, a konszolidált bevételi főösszegét 2 136 809 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Bagi Polgármesteri Hivatal intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 117 159 425 Ft-ban állapítja meg.

3. §

Az Ör. 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

Az Iglice Napközi Otthonos Óvoda 2025.évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

(1) A Képviselő-testület az Iglice Napközi Otthonos Óvoda 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 188 339 781 Ft-ban, konszolidált bevételi főösszegét 1 750 770 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Iglice Napközi Otthonos Óvoda 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 188 339 781 Ft-ban állapítja meg.

4. §

Az Ör. 5. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A Dózsa György Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

(1) A Képviselő-testület a Dózsa György Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 32 803 679 Ft-ban, konszolidált bevételi főösszegét 5 045 515 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Dózsa György Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 32 803 679 Ft-ban állapítja meg.

5. §

Az Ör. 6. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A Bagi Gólyahír Bölcsőde 2025. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

(1) A Képviselő-testület a Bagi Gólyahír Bölcsőde intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 102 839 821 Ft-ban állapítja meg. A konszolidált bevételi főösszeget 7 542 458 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Bagi Gólyahír Bölcsőde intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 102 839 821 Ft -ban állapítja meg.

6. §

Az Ör. 7. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

Bag Nagyközség Önkormányzata, mint intézmény 2025. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

(1) A Képviselő-testület Bag Nagyközség Önkormányzata intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 1 028 536 074 Ft-ban állapítja meg. A konszolidált bevételi főösszeget 1 028 536 074 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület Bag Nagyközség Önkormányzata intézményi költségvetése 2025. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 1 028 536 074 Ft -ban állapítja meg.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kelt Bag Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. november 27-i ülésén.

Palya Zoltán
polgármester

dr. Pokorádi Márta
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (2) bekezdés alapján)

Bag Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) számú önkormányzati rendelet módosításáról

I. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

I/1. A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és kötelező önkormányzati, államigazgatási feladatok ellátásáról egységes költségvetésből gondoskodik. Ezek figyelembevételével került előkészítésre a rendelettervezet, mely meghatározza a költségvetési év gazdálkodását.

I/2. A tervezett önkormányzati rendelet környezeti és egészségi következményei

A költségvetési rendeletnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

I/3. A tervezett önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A rendelet az előző esztendőhöz viszonyítva többlet adminisztratív terhet nem eredményez.

II. a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

II/1. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége

Bag Nagyközség Önkormányzata Bag Nagyközség 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) rendeletét a 2025. évben módosult állami támogatások, és a saját bevételek alakulása révén tudtuk megemelni.

A kiadási oldal a kapott támogatások felhasználásának megfelelő rovatokon változott, valamint átcsoportosítások történtek a helyes könyvelés és a zavartalan működés érdekében.

II/2. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotása elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet fenti módosítás nélkül nem ad reális, valós képet az önkormányzat gazdálkodási kereteihez.

III. A tervezett önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazásához és végrehajtásához a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

Bag Nagyközség 2025. évi költségvetéséről és gazdálkodással összefüggő egyes feladatokról szóló 1/2025. (II. 13.) számú önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezet

Általános indokolás

Bag Nagyközség 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét az 1/2025. (II. 13.) számú rendeletével hagyta jóvá.

A költségvetési rendelet főösszegét a 2025. évi állami támogatások változásai miatt, valamint saját bevételeinkből módosítottuk 2025.07.01. - 2025.09.30. közötti időszakban.

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Összeg Ft
májusi felmérés alapján	önkormányzat működési támogatás	közüvilágítás, működési áfa	4 460 000
	önkormányzat köznevelési feladatok támogatása	óvoda működtetése	2 150 074
	szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	bölcsőde működtetés	-487 400
	gyermekétkeztetési feladatok támogatása	gyermekétkeztetés	2 077 897
önkormányzati hivatal működtetése	önkormányzat működési támogatás	Polgármesteri Hivatal bér	5 766 975
Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás	önkormányzat működési támogatás	Választott tisztségviselők juttatása, munkaadókat terhelő járulékok	5 590 913
Esélyteremtési illetménypótlék 3 havi	köznevelési feladatok támogatása	intézményfinanszírozás óvoda	6 930 223
Szociális ágazati pótlék 3 havi	szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	intézményfinanszírozás bölcsőde	229 713
Szociális tűzifa	Kiegészítő működési támogatás	üzemeltetési anyagok, egyéb szolgáltatás, működési áfa	4 480 560
Rendkívüli önkormányzati támogatás (REKI)	Kiegészítő működési támogatás	villamos energia, vásárolt élelmezés, szakmai szolgáltatás, egyéb szolgáltatás, működési áfa	2 647 000
Összes állami támogatás			33 845 955

egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	NEAK finanszírozás	jövedelemkiegészítés	2 884 800
Működési bevételek	ellátási díjak	fizetendő áfa	3 400 339
Működési bevételek	áramdíj visszatérítés	telefon, internet	72 341
Összesen, saját bevételből			6 357 480

Iglice Napközi Otthonos Óvoda	intézményfinanszírozás	bér és járulékok	9 080 297
Bagi Gólyahír Bölcsőde	intézményfinanszírozás	informatikai eszköz beszerzés	-257 687
Hivatali bérkompenzáció	intézményfinanszírozás	bér és járulékok	5 766 975
Összes finanszírozási bevétel			14 589 585

Előirányzat módosítás 2025

	I.félév			III.negyedév		
Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás a félévben	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás a negyedévben
Személyi juttatások (K1)	423 596 372	437 947 919	14 351 547	423 596 372	460 193 958	22 246 039
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	53 885 268	53 885 268	0	53 885 268	55 191 927	1 306 659
Dologi kiadások (K3)	282 373 248	285 436 430	3 063 182	282 373 248	299 405 957	13 969 527
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	8 000 000	8 111 348	111 348	8 000 000	8 111 348	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 851 673	14 021 626	5 169 953	8 851 673	14 021 626	0
Beruházások (K6)	164 107 879	164 107 879	0	164 107 879	166 789 089	2 681 210
Felújítások (K7)	13 834 747	13 834 747	0	13 834 747	13 834 747	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	7 639 210	7 639 210	0	7 639 210	7 639 210	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	962 288 397	984 984 427	22 696 030	962 288 397	1 025 187 862	40 203 435
Finanszírozási kiadások (K9)	415 384 316	429 901 333	14 517 017	415 384 316	444 490 918	14 589 585
Kiadások összesen	1 377 672 713	1 414 885 760	37 213 047	1 377 672 713	1 469 678 780	54 793 020

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás a félévben	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás a negyedévben
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	127 310 004	130 484 534	3 174 530	127 310 004	146 302 422	15 817 888
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	179 010 418	192 798 223	13 787 805	179 010 418	201 878 520	9 080 297
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	112 914 800	113 478 542	563 742	112 914 800	113 220 855	-257 687
Települési önkormányzatok gyermekékteztetési feladatainak támogatása (B1132)	62 406 022	62 406 022	0	62 406 022	64 483 919	2 077 897
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	8 725 859	13 895 812	5 169 953	8 725 859	13 895 812	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	7 127 560	7 127 560
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről(B16)	39 042 700	39 042 700	0	39 042 700	41 927 500	2 884 800
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	529 409 803	552 105 833	22 696 030	529 409 803	588 836 588	36 730 755
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	126 000 000	126 000 000	0	126 000 000	126 000 000	0
Működési bevételek(B4)	44 857 382	44 857 382	0	44 857 382	48 330 062	3 472 680
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	700 267 185	722 963 215	22 696 030	700 267 185	763 166 650	40 203 435
Finanszírozási bevételek (B8)	677 405 528	691 922 545	14 517 017	677 405 528	706 512 130	14 589 585
Bevételek összesen	1 377 672 713	1 414 885 760	37 213 047	1 377 672 713	1 469 678 780	54 793 020