



Ecsegefalva Község Önkormányzata
5515 Ecsegefalva, Fő utca 67.

JEGYZŐKÖNYV

ECSEGEFALVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

**2025. november 25-én
megtartott rendes nyílt üléséről**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025.november 25-én megtartott rendes nyílt ülésén a Községháza tanácskozótermében

Jelen vannak:	Galambos István	polgármester
	Gaál Marianna	alpolgármester
	Szarka Edina	alpolgármester
	Bere Istvánné	képviselő
	Juhász Károly	képviselő
	Kovácsné Vékony Anita	képviselő

Távolmaradt:	Pálinkás Attila György	képviselő
---------------------	------------------------	-----------

Jegyzőkönyvvezető: Hugyák Katalin adminisztrátor

Meghívottak: Czene Boglárka jegyző, Szarka Andrea aljegyző

A polgármester üdvözlí az ülésen megjelenteket.

Elmondja, hogy a mai ülésről távolmaradt Pálinkás Attila György képviselő, aki távolmaradását előre jelezte.

A polgármester megállapítja, hogy az ülés határozatképes, a képviselő-testület létszáma: 6 fő.

A polgármester ezt követően a napirendek ismertetésére tér át.

Az ülés napirendi pontjai:

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Galambos István polgármester
2. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatás.
Előadó: Galambos István polgármester
3. Az 2026. évi folyószámla hitelkeret megtárgyalása
Előadó: Galambos István polgármester
4. Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (XI.26.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 11/2019. (X.28.) rendelet módosításáról
Előadó: Galambos István polgármester
5. Bejelentések.

A polgármester kérdésként tette fel a testület tagjai felé, hogy indítványozzák-e egyéb önálló napirendi pont megtárgyalását?

Megállapítja, hogy a képviselők nem indítványoznak egyéb önálló napirendet.

Aki egyetért a napirendek tárgyalásának sorrendjével az elhangzottak alapján, kéri, az kézfelnyújtással jelezze.

A szavazást követően megállapítja, hogy a testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Határozat:

93/2025.(XI.25.) Ef. Kt. határozat

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025.november 25-én tartandó rendes ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Galambos István polgármester
2. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatás.
Előadó: Galambos István polgármester
3. Az 2026. évi folyószámla hitelkeret megtárgyalása
Előadó: Galambos István polgármester
4. Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (XI.27.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 11/2019. (X.28.) rendelet módosításáról
Előadó: Galambos István polgármester
5. Bejelentések.

1. Napirendi pont

Galambos István polgármester – rátér az első napirendi pont megtárgyalására, amely az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása

Elmondja, hogy az előterjesztésben Ecsefalva Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 3. módosítására tesz javaslatot. A költségvetési rendeletet az államháztartásról szóló törvény alapján a Képviselő-testület módosíthatja.

Az előirányzat módosítás jogszabályi alapja:

Az Áht. 34. §:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3)* A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.”

A költségvetés módosítását indokolják: a központi támogatások, a költségvetés elfogadása óta felmerült bevételek és kiadások miatt szükséges módosítások, illetve az átcsoportosítások,

amelyeket évközi egyeztetések indokolják. Az ebből adódó előirányzat rendezés összege a költségvetés fő összegére nincs hatással.

Az előterjesztéshez csatolásra került a rendelettervezet, valamint a bevételi és kiadási táblázatok, amelyekből jogcímenként látható a módosítási javaslat.

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évről szóló költségvetését az 3/2025.(II.28.) önkormányzati rendeletével fogadta el. A költségvetés fő összege bevétellel kiadással egyezően 303.175 eFt volt.

A módosítási javaslat 83.528 e Ft előirányzat növekedést tartalmaz. A módosítással a költségvetés fő összege bevétellel, kiadással egyezően 443.660 e Ft-ra módosul.

Megkérdezi, hogy a napirend kapcsán kíván-e valaki hozzászólni?

Megállapítja, hogy hozzászólás nem hangzott el.

Szavazásra kéri a képviselőket.

Aki egyetért az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításával, kéri, az kézfelnyújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotja:

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének

12/2025. (XI.26) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

(Az elfogadott rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi)

2. Napirendi pont

Galambos István polgármester – rátér a második napirendi pont megtárgyalására, amely az önkormányzat 2025. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatás.

A polgármester elmondja, hogy Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetését a 3/2025. (II.28.) számú rendeletével fogadta el, 303.175 e Ft bevétellel és 303.175 e Ft kiadással.

A teljesítés a költségvetés 3. módosításának előirányzataihoz lett viszonyítva, amely módosítást a jelen ülésen tárgyalja a Képviselő-testület.

A módosított előirányzat bevétellel kiadással egyezően 443.660 e Ft.

Megadja a szót Kecse Marianna pénzügyi ügyintézőnek, megkérdezi, hogy kívánja-e szóban kiegészíteni az előterjesztést?

Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző – elmondja, hogy időarányosan a bevételek 83 %-ban, a kiadások 62 %-ban teljesültek. A Közös Hivatal költsége 8 millió forint év végéig, amit ki kell fizetnünk. A Margaréta Intézménynek a kifizetésével van elmaradásunk a testületi döntés

értelmében, az első félévre 3,5 millió forint, amit 2025.szeptember 15-ig kellett volna megfizetni. Itt év végéig 7 millió forintot kellene kifizetni.

Galambos István polgármester- megkérdezi, hogy a napirend kapcsán kíván-e valaki hozzászólni?

Megállapítja, hogy hozzászólás nem hangzott el.

Szavazásra kéri a képviselőket.

Aki elfogadja az önkormányzat 2025. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatást, kéri, az kézfelnújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

Határozat:

94/2025.(XI.25.) Ef. Kt. határozat

Ecsefalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. szeptember 30-i pénzügyi helyzetéről szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Galambos István polgármester

Határidő: -

Melléklet: Tájékoztató

3. Napirendi pont

Galambos István polgármester – rátér a harmadik napirendi pont megtárgyalására, amely a 2026. évi folyószámla hitelkeret megtárgyalása

Elmondja, hogy Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 118/2024.(XI.26.) határozata alapján 2025. évre 10.000.000 forint összegű folyószámlahitel felvételéről döntött, mely szerződés 2025. december 30. napján lejár.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, illetve az önkormányzati gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok rendelkezéseit alapul véve - figyelemmel az önkormányzat jövő évre prognosztizált likviditási helyzetére - megállapítható, hogy annak érdekében, hogy az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek folyamatosan, megfelelő határidőben eleget tudjon tenni, a 2025. évben is szükséges lesz év közbeni folyószámlahitel igénybevétele.

A folyószámlahitel-keret a bevételek és kiadások felmerülésének időbeli különbségéből adódó likviditási problémák áthidalása miatt szükséges.

A 2026. évre vonatkozó folyószámlahitel szerződést megkötjük még az idei év végén, de a hatályba lépése 2026.01.05. időpont lesz.

Az önkormányzat jelenlegi és várható jövőbeni fizetési kötelezettségeit figyelembe véve kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot a likviditási nehézségek elkerülése érdekében fogadja el!

Megadja a szót Czene Boglárka jegyző részére.

Czene Boglárka jegyző – kérdezi, hogy éves szinten mennyi költsége van ennek a hitelkeret fenntartásának?

Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző – elmondja, hogy a 10.000.000.- Ft összegű hitelkeretnek éves szinten 300.000.- Ft összegű költsége van.

Czene Boglárka jegyző – ez a költség a hitelkeret felhasználásának lehetőségéhez nem sok, annak érdekében, ha gond van biztonságot ad az önkormányzat működéséhez.

Galambos István polgármester- megkérdezi, hogy a napirend kapcsán kíván-e valaki hozzászólni?

Megállapítja, hogy hozzászólás nem hangzott el.

Szavazásra kéri a képviselőket.

Aki elfogadja a 2026. évi folyószámla hitelkeretről szóló döntéshozatalt, kéri, az kézfelnyújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

Határozat:

95/2025.(XI.25.) Ef. Kt. határozat

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében az OTP Bank Nyrt. Kelet-magyarországi Régió Békéscsabai Vállalati Business Centrum mint számlavezető intézettől **10.000.000,- Ft** összegű folyószámla-hitelkeretet vesz igénybe.

A rendelkezésre tartás időtartama: 2026. január 05 - 2026.december 30.

A folyószámla-hitelkeret lejárat: 2025. december 30.

Ecsefalva Község Önkormányzata visszavonhatatlan megbízást ad az OTP Bank Nyrt. részére, hogy a hitel futamideje alatt amennyiben a fizetési számláján a jelen szerződés alapján esedékessé váló fizetési kötelezettségeinek teljesítéséhez nem áll rendelkezésre a szükséges fedezet, úgy annak biztosítása érdekében a hitelkeret szerződés fennállása alatt és a kölcsön teljes visszafizetéséig a központi támogatások elkülönítésére szolgáló alszámlájáról, illetve a helyi adók fogadására szolgáló számláiról a szükséges összeget az önkormányzat fizetési számlájára átvezesse.

Az Önkormányzat kötelezettséget vállal a hitel és járulékaik megfizetésére, valamint a hitel futamideje alatti költségvetésbe való betervezésre való kötelezettségvállalást.

Az önkormányzat hitelfelvétele megfelel a 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaknak.

Az ügylet egyéb feltételeiben történő megállapodásra és a fentiek szerinti szerződés aláírására felhatalmazza a polgármestert.

Felelősök: Galambos István polgármester
Czene Boglárka jegyző

Határidő:

4. Napirendi pont

Galambos István polgármester – rátér a negyedik napirendi pont megtárgyalására, amely Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (XI.27.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 11/2019. (X.28.) rendelet módosításáról

Elmondja, hogy a Békés Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya részére, mint engedélyező hatósághoz benyújtásra került a falugondnoki szolgáltatás, mint új szolgáltatás szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés iránti kérelem. Szükséges az engedélyes törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzéséről szóló határozat, miszerint a 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás kormányzati funkció szerepel törzskönyvi nyilvántartásba, így elengedhetetlen a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019.(X.28.) önkormányzati rendelet 1. mellékletének módosítása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdése értelmében a költségvetési szerv szervezetét, feladatai ellátásának részletes belső rendjét és módját szervezeti és működési szabályzat állapítja meg. A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában vagy a szervezeti egységek ügyrendjében, a gazdálkodás részletes rendjét belső szabályzatban kell meghatározni.

Megkérdezi, hogy a napirend kapcsán kíván-e valaki hozzászólni?

Megállapítja, hogy hozzászólás nem hangzott el.

Szavazásra kéri a képviselőket.

Aki egyetért a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendelet módosításáról az elhangzottak alapján, kéri, az kézfelnyújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotja:

**Ecsegfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (XI. 26.)
önkormányzati rendelete**

**KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÉS SZERVEI SZERVEZETI ÉS MŰKÖDÉSI
SZABÁLYZATÁRÓL SZÓLÓ 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

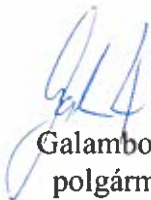
A polgármester megkérdezi, hogy van-e valakinek bejelentése az ülés bezárása előtt?

Megállapítja, hogy bejelentés nem hangzott el.

Megköszöni a jelenlévőknek, hogy a mai ülésen részt vettek.

A polgármester az ülést 16⁰⁰ órakor bezárja.

- Kelt, mint az első oldalon -


Galambos István
polgármester




Czene Boglárka
jegyző



Ecsegefalva Község Önkormányzata
5515 Ecsegefalva, Fő utca 67.

Meghívó

Értesítem, hogy Ecsegefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete

2025.november 25-én (kedd) 15⁰⁰ órakor
rendes ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Ecsegefalva Község Önkormányzat – tanácskozóterem

Az ülés napirendi pontjai:

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Galambos István polgármester
2. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatás.
Előadó: Galambos István polgármester
3. Az 2026. évi folyószámla hitelkeret megtárgyalása
Előadó: Galambos István polgármester
4. Ecsegefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (XI.27.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 11/2019. (X.28.) rendelet módosításáról
Előadó: Galambos István polgármester
5. Bejelentések.

Kérem, hogy az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Ecsegefalva, 2025.november 21.



Galambos István
polgármester

1.

ELŐTERJESZTÉS

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. november 25-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet 3. módosítása

Melléklet: 4 db

A napirend előterjesztője: Galambos István polgármester

Az előterjesztést készítője: Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző

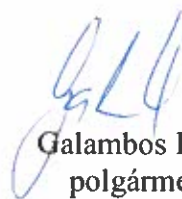
A képviselő-testületi ülés jellege: nyílt ülés zárt ülés

- zárt ülés indoka a Mötv. /46. §(2) /alapján
- Döntés jellege: egyszerű többséggel minősített többséggel
- minősített többségi szavazás indoka a Mötv./50.§/ alapján: rendeletalkotás

Előzetesen tárgyalta:

Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Ecsefalva, 2025. november 20.


Galambos István
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

- a) **zárt ülést kell tartani**
- aa) hatósági,
 - ab) összeférhetetlenségi,
 - ac) méltatlansági,
 - ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
 - ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
 - af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;
- b) **érintett kérésére zárt ülést tart**
- ba) választás,
 - bb) kinevezés,
 - bc) felmentés,
 - bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
 - be) fegyelmi eljárás megindítása
 - bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;
- c) **zárt ülést rendelhet el**
- ca) vagyonával való rendelkezés,
 - cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviseleti szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztésben Ecsegfalva Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 3. módosítására teszek javaslatot. A költségvetési rendeletet az államháztartásról szóló törvény alapján a Képviselő-testület módosíthatja.

Az előirányzat módosítás jogszabályi alapja:

Az Áht. 34. §:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3)* A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.”

A költségvetés módosítását indokolják:

- központi támogatások,
- a költségvetés elfogadása óta felmerült bevételek és kiadások miatt szükséges módosítások,
- átcsoportosítások, amelyeket évközi egyeztetések indokolják. Az ebből adódó előirányzat rendezés összege a költségvetés fő összegére nincs hatással.

Az előterjesztéshez csatolásra került a rendelettervezet, valamint a bevételi és kiadási táblázatok, amelyekből jogcímenként látható a módosítási javaslat.

Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évről szóló költségvetését az 3/2025.(II.28.) önkormányzati rendeletével fogadta el. A költségvetés fő összege bevétellel kiadással egyezően 303.175 eFt volt.

A módosítási javaslat 83.528 e Ft előirányzat növekedést tartalmaz. A módosítással a költségvetés fő összege bevétellel, kiadással egyezően 443.660 e Ft-ra módosul.

A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítására vonatkozó javaslatok

BEVÉTELEK

A B1/sor működési célú támogatások ÁHT-on belülről előirányzata 223.494 e Ft-ról 229.725 e Ft-ra változik. Az emelkedés összege 6.231 e Ft.

- *1. sor Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása* 4.344 e Ft-tal nő a polgármesteri illetményre kapott támogatás miatt, az összegből 4.107 e Ft a 10. sorról került átcsoportosításra, 237 e Ft pedig a többlet támogatás.
- *2. sor Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása* 5.298 e Ft-tal nő egyrészt 2.374 e Ft-al a számfejtett bérek alapján kapott esélyteremtési illetményrész miatt, az összeg a 10. sorról került átcsoportosításra, továbbá 2.924 e Ft-al a májusi felmérés alapján kapott többlettámogatás miatt.

- 3. sor Települési önkormányzatok szoc. gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 1.894 e Ft-tal nő, amely a májusi felmérés alapján kapott többlettámogatás.
- A 10. sor Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatának módosítási javaslata 5.305 e Ft csökkenés, ami az alábbiakból tevődik össze:
 - Óvoda közfoglalkoztatás támogatása miatti növekedés 1.841 e Ft
 - Önkormányzat diákmunkára kapott támogatás miatti növekedés 917 e Ft
 - Átcsoportosítások miatti csökkenés -8.063 e Ft.

B3 sor Közhatalmi bevételek előirányzata 1.958 e Ft-tal növekedett a teljesítés alapján. Az előirányzat 28.127 e Ft-ról 30.085 e Ft-ra módosul.

B-Ö tábla B4/sor. Működési bevételek jogcímen a módosítási javaslat 934 e Ft növekedés, amelyből 309 e Ft készletértékesítés (máriatövis), 613 e Ft közvetített szolgáltatás (védőnői költségek, óvoda telefondíj tovább számlázása) és 12 e Ft egyéb működési bevétel (áramszolgáltatótól kapott kötbér, kerekítés).

Az előirányzat 49.752 e Ft-ról 50.686 e Ft-ra változik.

B-Ö tábla B6/sor. Működési célú átvett pénzeszközök jogcímen a módosítási javaslat 875 e Ft növekedés, amely a Falunapra lakosságtól érkezett támogatás összege.

Fentieket összegezve a **működési bevételek összesen** 301.373 e Ft-ról 311.371 e Ft-ra nő, a módosítás összege 9.998 e Ft.

B5 sor Felhalmozási bevételek előirányzata 8.050 e Ft-ra emelkedik a 0237/8 hrsz számú ingatlan értékesítése miatt.

B2 sor Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről előirányzata növekedett 67.830 e Ft-al, az alábbiak miatt:

- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00016 Művelődési ház fejlesztése 54.314 e Ft
- MFP-UHJ/2025 Belterületi járdafelújítás 6.252 e Ft
- Versenyképes járások 2025 7.264 e Ft

A **felhalmozási bevételek összesen** módosítási javaslata 73.530 e Ft növekedés, az előirányzat 13.311 e Ft-ról 86.841 e Ft-ra változik.

A **költségvetési bevételek összesen** 83.528 e Ft-tal nő a módosítási javaslat szerint, így 314.684 e Ft-ról 398.212 e Ft-ra módosul.

A **bevételek mindösszesen** 360.132 e Ft-ról 443.660 e Ft-ra emelkedik.

KIADÁSOK

K-Ö táblázat/K1 sor személyi juttatások előirányzata 2.611 e Ft-tal nő, az előirányzat 148.369 e Ft-ról 150.980 e Ft-ra változik. A módosítási javaslat ezen a jogcímen érinti az Önkormányzatot és az Óvodát is.

Az önkormányzatnál a személyi juttatások módosítása összesen 861 e Ft növekedés a nyári diákmunkások bére miatt.

Az **Óvodánál** 1.750 e Ft-tal nő a személyi juttatás kiadása az alábbiak szerint:

- 21 e Ft emelkedés reprezentációs kiadások miatt,
- továbbá 1.729 e Ft átcsoportosítás közfoglalkoztatottak bére miatt.

K-Ö táblázat/K2 sor a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó növekedése összesen a módosítási javaslatban 168 e Ft, az előirányzat 16.966 e Ft-ról 17.134 e Ft-ra nő.

K-Ö táblázat/K3 sor. Dologi kiadások előirányzata összesen 4.150 e Ft-tal nő, az előirányzat 104.308 e Ft-ról 108.458 e Ft-ra változik. A módosítási javaslatból 4.161 e Ft növekedés az **önkormányzat** gazdálkodási körére vonatkozik az alábbiak szerint:

- A *készletbeszerzések* sor 927 e Ft-tal csökken, átcsoportosítás miatt.
- A *szolgáltatási kiadások* sor 3.222 e Ft-tal emelkedik, ami 1.730 e Ft falunapi kiadásokból, 1.492 e Ft egyéb szolgáltatási díjakból tevődik össze.
- A *különféle befizetések és egyéb dologi kiadások* sorának összege nő 1.866 e Ft-tal, mely 368 e Ft működési célú előzetesen fészámított ÁFÁ-ból, 1.422 Ft fizetendő ÁFÁ-ból és 81 e Ft kamatkiadásból tevődik össze.

Az **Óvodánál** 11 e Ft a csökkenés az alábbiak szerint:

- A *készletbeszerzések* sor 348 e Ft-tal csökken, a reprezentációs kiadásokra való átcsoportosítás miatt 21 e Ft-al, szolgáltatásokra való átcsoportosítás miatt 268 e Ft-al, vízdíjakra való átcsoportosítás miatt 59 e Ft-al.
- A *szolgáltatási kiadások* sor növekedése 337 e Ft, mely 58 e Ft közüzemi díjak, 279 e Ft egyéb szolgáltatási díjak (bankköltség, tanácsadás, stb) miatt növekedett.

K-Ö táblázat/K5 sor Egyéb működési célú kiadások előirányzata a módosítási javaslat alapján csökken 3.069 e Ft-tal, ami a működési tartalék változása. Az előirányzat így 29.089 e Ft-ról 32.158 e Ft-ra nőtt. A módosítás tartalmazza a fentebb részletezetteket.

K-Ö táblázat/ működési kiadások összesen módosítási javaslata 9.998 e Ft, így az előirányzat 302.232 e Ft-ról 312.230 e Ft-ra nő, amely összeg 12.193 e Ft tartalékot tartalmaz.

K-Ö táblázat/K6 sor Beruházások. Az előirányzat 7 e Ft-tal emelkedik, 254 e Ft-ról 261 e Ft-ra. A módosítási javaslat az **önkormányzat** gazdálkodási körére vonatkozik és informatikai eszköz beszerzést tartalmaz.

K-Ö táblázat/K7 sor Felújítások sor módosítási javaslata 8.863 e Ft növekedés, így az előirányzat 44.062 e Ft-ról 52.925 e Ft-ra változik az alábbiak miatt:

- | | |
|---|-----------|
| – TOP_PLUSZ-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése | 8.800 eFt |
| – MFP-UHJ/2025 Belterületi járdafelújítás | 63 eFt |

Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) előirányzata 64.660 e Ft-tal emelkedik a felhalmozási tartalék változása miatt, az előirányzat 9.270 e Ft-ról 73.930 e Ft-ra változik.

K-Ö táblázat Felhalmozási kiadások összesen előirányzata emelkedik 73.530 e Ft-tal, így az előirányzat 53.586 e Ft-ról 127.116 e Ft-ra változik.

A költségvetési kiadások összesen módosítási javaslata 83.528 e Ft növekedés, az előirányzat 355.818 e Ft-ról 439.346 e Ft-ra emelkedik.

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A Képviselő-testület a költségvetésben a feladatok ellátásához 2025. évre az engedélyezett létszámot 19 főben határozta meg, a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma 3 fő volt. Az Önkormányzatnál 2 fővel csökken az átlagos statisztikai létszám. A közfoglalkoztatott statisztikai létszám az önkormányzatnál 16 fővel emelkedik, az Óvodánál 2 fővel emelkedik.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

A javaslat elfogadásával a 2025. évi költségvetési rendelet fő összege

**360.132 e Ft-ról
443.660 e Ft-ra módosul.**

Ecsegfalva, 2025. november 20.

Galambos István
polgármester

BEVÉTELEK
2025. évi költségvetési módosítása a 2025. november 25-i Képviselő-testületi ülésre
MINDÖSSZESEN

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat 9/2025. (IX.26.)	Módosítási javaslat	Módosított előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	33 372	4 344	37 716
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	54 326	5 298	59 624
3.	Települési önk. szoc. gyerm. jól. és gyermekékt. fel. támog.	24 433	1 894	26 327
4.	Települési önk. kulturális feladatának támogatása	6 190	0	6 190
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	118 321	11 536	129 857
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	105 173	-5 305	99 868
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	223 494	6 231	229 725
11.	Vagyoni típusú adók	4 477	0	4 477
12.	Értékesítési és forgalmi adók	23 525	1 666	25 191
13.	Gépjárműadók	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	125	292	417
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	28 127	1 958	30 085
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	309	309
17.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645	613	3 645
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 271	0	1 884
19.	Tulajdonosi bevételek	32 096	0	32 096
20.	Ellátási díjak	1 781	0	1 781
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 820	0	9 820
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	950	0	950
23.	Biztosítók által fizetett kártérítés	107	0	107
24.	Egyéb működési bevételek	82	12	94
B4	Működési bevételek (16-23)	49 752	934	50 686
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	875	875
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	301 373	9 998	311 371
25.	Ingatlanok értékesítése	2 350	5 700	8 050
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	2 350	5 700	8 050
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	10 961	67 830	78 791
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	10 961	67 830	78 791
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)	13 311	73 530	86 841
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	314 684	83 528	398 212
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü vállalkozástól	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	44 787	0	44 787
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	661	0	661
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	45 448	0	45 448
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	0	83 923
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	360 132	83 528	443 660

BEVÉTELEK

2025. évi költségvetési módosítása a 2025. november 25-i Képviselő-testületi ülésre

HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat 9/2025. (IX.26.)	Módosítási javaslat	Módosított előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	33 372	4 344	37 716
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	54 326	5 298	59 624
3.	Települési önk. szoc. gyerm. jól. és gyermekétk. fel. támog.	24 433	1 894	26 327
4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	6 190	0	6 190
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	118 321	11 536	129 857
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	104 306	-7 146	97 160
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	222 627	4 390	227 017
11.	Vagyoni típusú adók	4 477	0	4 477
12.	Értékesítési és forgalmi adók	23 525	1 666	25 191
13.	Gépjárműadók	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	125	292	417
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	28 127	1 958	30 085
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	309	309
17.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645	0	3 645
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 271	613	1 884
19.	Tulajdonosi bevételek	32 096	0	32 096
20.	Ellátási díjak	0	0	0
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 339	0	9 339
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
23.	Biztosítók által fizetett kártérítés	107	0	107
24.	Egyéb működési bevételek	81	2	83
B4	Működési bevételek (16-23)	46 539	924	47 463
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	875	875
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	297 293	8 147	305 440
25.	Ingatlanok értékesítése	2 350	5 700	8 050
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	2 350	5 700	8 050
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	10 961	67 830	78 791
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	10 961	67 830	78 791
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)	13 311	73 530	86 841
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	310 604	81 677	392 281
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü. vállalkozástól	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	44 174	0	44 174
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	661	0	661
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	44 835	0	44 835
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	355 439	81 677	437 116

BEVÉTELEK

2025. évi költségvetési módosítása a 2025. november 25-i Képviselő-testületi ülésre
ECSEGFALVI ÓVODA

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat 9/2025. (IX.26.)	Módosítási javaslat	Módosított előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0	0	0
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	0	0	0
3.	Települési önk. szoc. gyermekjól. és gyermekéktk. fel. támog.	0	0	0
4.	Települési önk. kulturális feladatának támogatása	0	0	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	0	0	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérítése ÁHT-on belülről	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	867	1 841	2 708
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	867	1 841	2 708
11.	Vagyoni típusú adók	0	0	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
13.	Gépjárműadók	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	0	0	0
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
17.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
19.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
20.	Ellátási díjak	1 781	0	1 781
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	481	0	481
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	950	0	950
23.	Biztosítók által fizetett kártérítés	0	0	0
24.	Egyéb működési bevételek	1	10	11
B4	Működési bevételek (16-23)	3 213	10	3 223
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	4 080	1 851	5 931
25.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	0	0	0
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	0	0	0
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)	0	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	4 080	1 851	5 931
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü vállalkozástól	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	613	0	613
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	613	0	613
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	0	83 923
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	4 693	1 851	6 544

KIADÁSOK
2025. évi költségvetési módosítása a 2025. november 25-i Képviselő-testületi ülésre
MINDÖSSZESEN

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat 9/2025. (IX.26.)	Módosítási javaslat	Módosított előirányzat
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	128 047	1 973	130 020
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	126 869	1 645	128 514
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0
	ebből közlekedési költségértékesítés	508	0	508
2	Külső személyi juttatások	20 322	638	20 960
	ebből választott tisztviselők juttatásai	17 797	0	17 797
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	701	22	723
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	148 369	2 611	150 980
3	Szociális hozzájárulási adó	16 815	73	16 888
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	151	95	246
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	16 966	168	17 134
6	Készletbeszerzések	15 935	-1 275	14 660
7	Kommunikációs szolgáltatás	1 875	0	1 875
8	Szolgáltatási kiadások	61 993	3 559	65 552
	ebből közüzemi díjak	8 640	59	8 699
	ebből vásárolt élelmiszer	15 973	0	15 973
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 677	136	1 813
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100	0	100
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	24 405	1 866	26 271
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	14 482	368	14 850
	ebből fizetendő ÁFA	9 339	1 422	10 761
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	388	81	469
	ebből egyéb dologi kiadások	191	0	191
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	104 308	4 150	108 458
11	Családi támogatások	0	0	0
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	3 500	0	3 500
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	3 500	0	3 500
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550	0	550
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958	0	16 958
18	Működési tartalék	9 124	3 069	12 193
19	Elvonások és befizetések	2 457	0	2 457
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-17)	29 089	3 069	32 158
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	302 232	9 998	312 230
20	Beruházási kiadások	200	7	207
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	54	0	54
K6	Beruházások (18-19)	254	7	261
22	Felújítási kiadások	34 694	6 990	41 684
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 368	1 873	11 241
K7	Felújítások (20-21)	44 062	8 863	52 925
24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
26	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0
28	Felhalmozási tartalék	9 270	64 660	73 930
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (23-27)	9 270	64 660	73 930
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8))	53 586	73 530	127 116
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	355 818	83 528	439 346
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4 314	0	4 314
K9	Finanszírozási kiadás (27-28)	4 314	0	4 314
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	0	83 923
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	360 132	83 528	443 660
31	Létszámadatok (fő)	19	-2	17

KIADÁSOK

2025. évi költségvetési módosítása a 2025. november 25-i Képviselő-testületi ülésre

HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat 9/2025. (IX.26.)	Módosítási javaslat	Módosított előirányzat
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	73 193	365	73 558
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	73 193	365	73 558
	ebből béren kívüli juttatások	0	0	0
	ebből közlekedési költségterítés	0	0	0
2	Külső személyi juttatások	19 679	496	20 175
	ebből választott tisztviselők juttatásai	17 797	0	17 797
	ebből nem saját foglalkoztatotnak fizetett díj	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	500	0	500
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	92 872	861	93 733
3	Szociális hozzájárulási adó	9 786	56	9 842
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	89	0	89
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	9 875	56	9 931
6	Készletbeszerzések	14 466	-927	13 539
7	Kommunikációs szolgáltatás	1 746	0	1 746
8	Szolgáltatási kiadások	43 076	3 222	46 298
	ebből közüzemi díjak	7 786	0	7 786
	ebből vásárolt ételmezés	0	0	0
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 677	136	1 813
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100	0	100
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	18 955	1 866	20 821
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	9 042	368	9 410
	ebből fizetendő ÁFA	9 339	1 422	10 761
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	388	81	469
	ebből egyéb dologi kiadások	181	0	181
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	78 343	4 161	82 504
11	Családi támogatások	0	0	0
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	3 500	0	3 500
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	3 500	0	3 500
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550	0	550
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958	0	16 958
18	Működési tartalék	9 124	3 069	12 193
19	Elvonások és befizetések	2 457	0	2 457
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-17)	29 089	3 069	32 158
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	213 679	8 147	221 826
20	Beruházási kiadások	150	7	157
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	41	0	41
K6	Beruházások (18-19)	191	7	198
22	Felújítási kiadások	34 694	6 990	41 684
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 368	1 873	11 241
K7	Felújítások (20-21)	44 062	8 863	52 925
24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
26	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0
28	Felhalmozási tartalék	9 270	64 660	73 930
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (23-27)	9 270	64 660	73 930
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	53 523	73 530	127 053
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	267 202	81 677	348 879
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4 314		4 314
K9	Finanszírozási kiadás (27-28)	4 314	0	4 314
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	0	83 923
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	271 516	81 677	353 193
31	Létszámadatok (fő)	11.0	-2	9.0

KIADÁSOK
2025. évi költségvetési módosítása a 2025. november 25-i Képviselő-testületi ülésre
ECSEGFALVI ÓVODA

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat 9/2025. (IX.26.)	Módosítási javaslat	Módosított előirányzat
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	54 854	1 608	56 462
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	53 676	1 280	54 956
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0
	ebből közlekedési költség térítés	508	0	508
2	Külső személyi juttatások	643	142	785
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	201	22	223
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	55 497	1 750	57 247
3	Szociális hozzájárulási adó	7 029	17	7 046
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	62	95	157
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	7 091	112	7 203
6	Készletbeszerzések	1 469	-348	1 121
7	Kommunikációs szolgáltatás	129	0	129
8	Szolgáltatási kiadások	18 917	337	19 254
	ebből közüzemi díjak	854	59	913
	ebből vásárolt élelmiszer	15 973	0	15 973
	ebből bérleti és lízingdíjak	0	0	0
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	0	0	0
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 450	0	5 450
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 440	0	5 440
	ebből fizetendő ÁFA	0	0	0
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	0	0
	ebből egyéb dologi kiadás	10	0	10
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	25 965	-11	25 954
11	Családi támogatások	0	0	0
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
18	Működési tartalék	0	0	0
19	Elvonások és befizetések	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-18)	0	0	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	88 553	1 851	90 404
20	Beruházási kiadások	50	0	50
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	13	0	13
K6	Beruházások (18-19)	63	0	63
22	Felújítási kiadások	0	0	0
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0
K7	Felújítások (20-21)	0	0	0
24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
26	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0
28	Felhalmozási tartalék	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (23-27)	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	63	0	63
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	88 616	1 851	90 467
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadás (27-28)	0	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	88 616	1 851	90 467
31.	Létszámadatok (fő)	8,0	0,0	8,0

Előzetes hatásvizsgálat

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő testületének a 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.28.) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

I. Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magába foglalja Ecsefalva Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv az Ecsefalvi Óvoda költségvetését. A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra. A rendelet tartalmazza a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának finanszírozását, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a tervezett fejlesztésekről, melynek hatása van a lakosságra.

II. Várható környezeti és egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre, egészségre gyakorolt hatása nincs.

III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs, a költségvetés végrehajtásához szükséges adminisztratív állomány önkormányzatra összesítve rendelkezésre áll.

IV. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. §-a alapján:

„(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, 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.”

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

V. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Ecsegefalva, 2025. november 20.

Galambos István
polgármester

Indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) előírásai alapján megalkotásra került Ecsegefalva Község Önkormányzatának 2025. évre vonatkozó költségvetés tervezete.

A tervezés során figyelemmel voltunk arra, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény 24. §-a alapján:

A jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el. Az eltérést és indokát a költségvetési rendelet-tervezet indoklásában be kell mutatni.

A jegyző által az előkészített 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.

Ennek elmaradása esetén Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 83. § (6) bekezdése szerint: „Ha a helyi önkormányzat a Mötv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.”

**Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének
____/2025. (__. __) önkormányzati rendelete
a 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § -ban kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Ecsefalva Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3.§. helyébe a következő rendelkezés lép:

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi költségvetése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését az 1. melléklet szerint 443.660 ezer forint költségvetési bevétellel, 443.660 ezer forint költségvetési kiadással állapítja meg.

2. §

A Rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

A költségvetési bevételek

A Képviselő – testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. melléklet szerint állapítja meg.

3. §

A költségvetési kiadások

A Rendelet 5.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

A Képviselő – testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak, működési és felhalmozási cél szerinti kiadás részletezését a 3. melléklet szerint állapítja meg.

4. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A Rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A Rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.

(12) A Rendelet 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.

3. §

A rendelet 2025. _____-án lép hatályba és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

Ecsegefalva, 2025. február 20.

Galambos István
polgármester

Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2025. _____-án kihirdettem.

Ecsegefalva, 2025. _____.

Czene Boglárka
jegyző

1. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a / . (. .) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) előírásai alapján megalkotásra került Ecsegfalva Község Önkormányzatának 2025. évre vonatkozó költségvetés tervezete.

A tervezés során figyelemmel voltunk arra, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

Az Áht. 24. §-a alapján:

A jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el. Az eltérést és indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában be kell mutatni.

A jegyző által az előkészített 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.

Ennek elmaradása esetén Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 83. § (6) bekezdése szerint: „Ha a helyi önkormányzat a Mötv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.”

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezése

adatok: ezer forintban

Ssz	Megnevezés	Összeg
1.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1)	229 725
1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	129 857
2.	Közhatalmi bevételek (B3)	30 085
2.1.	Vagyoni típusú adók (Magánszemélyek kommunális adója)	4 477
2.2.	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	25 191
2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék, bírság)	417
3.	Működési bevételek (B4)	50 686
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	309
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645
3.3.	Közvetített szolgáltatások	1 884
3.4.	Tulajdonosi bevételek	32 096
3.5.	Ellátási díjak	1 781
3.6.	Általános Forgalmi Adó	9 820
3.7.	Általános Forgalmi Adó visszatérítés	950
3.8.	Biztosítók által fizetett kártérítés	107
3.9.	Egyéb működési bevételek	94
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	875
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	311 371
5.	Felhalmozási bevételek (B5)	8 050
6.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (B2)	78 791
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	86 841
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1-7.)	398 212
8.	Finanszírozási bevételek (B8)	45 448
8.1.	Maradvány igénybevétele	44 787
8.2.	ÁHT-n belüli megelőlegezés	661
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1-8.)	443 660

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak működési és felhalmozási cél szerinti részletezése

adatok: ezer forintban

Ssz	Megnevezés	Összeg
1.	Személyi juttatások (K1)	150 980
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (K2)	17 134
3.	Dologi kiadások (K3)	108 458
3.1.	Készletbeszerzések	14 660
3.2.	Kommunikációs szolgáltatások	1 875
3.3.	Szolgáltatási kiadások	65 552
3.4.	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100
3.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	26 271
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 500
5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	32 158
5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0
5.3.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958
5.4.	Működési tartalék	12 193
5.5.	Elvonások, befizetések	2 457
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	312 230
6.	Beruházások (K6)	261
7.	Felújítások (K7)	52 925
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	73 930
8.1	Felhalmozási tartalék	73 930
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	127 116
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-8.)	439 346
	Finanszírozási kiadások (K9)	4 314
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1-9.)	443 660

Ecségfalva Községi Önkormányzat bevétele 2025. évi költségvetéshez

		Bevételek jogcímenként										adatok ezer forintban	
Sor-szám	Megnevezés	B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	Mind-összesen			
		Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Mind-összesen			
1.	Helyi önkormányzat	227 017	30 085	47 463	875	78 791	8 050	0	44 835	437 116			
2.	Ecségfalvi Óvoda	2 708	0	3 223	0	0	0	0	613	6 544			
MINDÖSSZESEN:		229 725	30 085	50 686	875	78 791	8 050	0	45 448	443 660			

Ecségfalva Községi Önkormányzat kiadása 2025. évi költségvetéshez

Sor-szám	Megnevezés	Kiadások jogcímenként									Mind-összesen	
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9		
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadás	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások		
1.	Helyi önkormányzat	93 733	9 931	82 504	3 500	32 158	198	52 925	73 930	4 314	353 193	
2.	Ecségfalvi Óvoda	57 247	7 203	25 954	0	0	63	0	0	0	90 467	
MINDÖSSZESEN:		150 980	17 134	108 458	3 500	32 158	261	52 925	73 930	4 314	443 660	

Kötelező feladatainak mérlege 2025. évi költségvetéshez

adatok ezer forintban

COFOG	Kötelező feladat megnevezése	Bevétel	Kiadás	Egyenleg (bevétel- kiadás)
	Helyi önkormányzat			
011130	Önkormányzati igazgatás	136	127 362	-127 226
013320	Köztetető-fenntartás és -működtetés	254	5 969	-5 715
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazd.	112 132	20 993	91 139
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	2 565	3 769	-1 204
018010	Önkormányzatok elszám. központi költségvetéssel	139 545	6 665	132 880
018020	Központi költségvetési befizetések	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	44 174	16 958	27 216
041140	Területfejlesztés igazgatása	7 264	0	7 264
041237	Közfoglalkoztatott dolgozók	45 111	39 027	6 084
045160	Közutak üzemeltetése	0	4 337	-4 337
062020	Település fejlesztési projektek támogatása	13 364	39 661	-26 297
064010	Közvilágítás	0	3 546	-3 546
066010	Zöldterület kezelés	0	5 587	-5 587
066020	Város és községgazdálkodás	870	31 877	-31 007
072111	Háziorvosi alapellátás	20 985	24 512	-3 527
072311	Fogorvosi alapellátás	6 943	6 965	-22
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	0	63	-63
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	43	0	43
082042	Közművelődési könyvtár	0	326	-326
082091	Művelődési tevékenység	0	7 998	-7 998
107060	Szociális pénzbeni és természetbeni ellátások	0	3 500	-3 500
900020	Önk. Fel-ra nem tervez. elszám. (helyi adó, áll. előleg)	30 085	0	30 085
	Összesen:	423 471	349 115	74 356
	Ecsegfalvi Óvoda			
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 708	2 502	206
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	613	0	613
091110	Óvodai nevelés szakmai	0	36 765	-36 765
091140	Óvodai nevelés működési	0	16 979	-16 979
096015	Intézményi étkeztetés	3 223	34 221	-30 998
	Összesen:	6 544	90 467	-83 923

Önként vállalt feladatainak mérlege 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

COFOG	Önként vállalt feladat megnevezése	Bevétel	Kiadás	Egyenleg (bevétel- kiadás)
	Helyi önkormányzat			
042120	Föld utáni támogatás	10 000	0	10 000
066020	Város és községgazdálkodás	99	0	99
066020	POSTA üzemeltetése	3 546	3 528	18
084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	550	-550
Összesen:		13 645	4 078	9 567

**Ecsefalva Község Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2025/2026/2027. évi alakulását külön bemutató mérlege költségvetéshez**

adatok: ezer forintban

Rovat	Megnevezés	s.sz.	2025	2026	2027
			terv	Várható előirányzat	
I. Működési bevételek és kiadások					
B1	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.	229 725	183 110	201 421
B3	Közhatalmi bevételek	2.	30 085	21 864	21 864
B4	Működési bevételek	3.	50 686	49 564	54 520
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4.	875	0	0
	Működési bevételek összesen: (1-4)	5.	311 371	254 538	277 805
K1	Személyi juttatások összesen	6.	150 980	121 740	133 914
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7.	17 134	15 243	16 767
K3	Dologi kiadások összesen	8.	108 458	101 059	103 076
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.	3 500	3 500	3 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	10.	32 158	17 508	19 259
	ebből: működési tartalék	11.	12 193	0	0
	Működési célú kiad. összesen (6-10)	12.	312 230	259 050	276 516
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
B5	Felhalmozási bevételek	13.	8 050	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	14.	78 791	3 850	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15.	0	0	0
	Felhalmozási célú bevételek összesen (13-15)	16.	86 841	3 850	0
B8	Finanszírozási bevételek	17.	45 448	44 787	3 211
K6	Beruházások	18.	261	254	2 500
K7	Felújítások	19.	52 925	43 871	2 000
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	20.	73 930	0	0
	ebből: felhalmozási tartalék		73 930	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen (18-20)	21.	127 116	44 125	4 500
K9	Finanszírozási kiadás	22.	4 314	0	0
	Önkormányzat bevételei összesen (5+16+17)	23.	443 660	303 175	281 016
	Önkormányzat kiadásai összesen (12+21+22)	24.	443 660	303 175	281 016

Ecsefalva Község Önkormányzatának dolgozói létszám 2025. évi költségvetéshez

Terület	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
Önkormányzat			
Háziorvosi szolgálat	1 fő	-	1 fő
Egészségügyi szolgálati jogviszony összesen	1 fő	-	1 fő
Könyvtár	0 fő	-	0 fő
Községgazdálkodás	2 fő	-	2 fő
Köztetető	1 fő	-	1 fő
Zöldterület-gazdálkodás	0 fő	-	0 fő
Közművelődés	1 fő	-	1 fő
Közalkalmazotti jogviszony összesen	4 fő	-	4 fő
Igazgatás	1 fő	-	1 fő
Kttv. hatálya alá tartozó sajátos munkaviszony	1 fő	-	1 fő
Igazgatás	2 fő	1 fő	3 fő
Munkatörvénykönyve alá tartozók összesen	2 fő	1 fő	3 fő
Önkormányzat összesen	8 fő	1 fő	9 fő
Ecsefalvi Óvoda			
Óvoda	6 fő	-	6 fő
Konyha	2 fő	-	2 fő
Ecsefalvi Óvoda összesen	8 fő	-	8 fő
MINDÖSSZESEN:	16 fő	1 fő	17 fő

Közfoglalkoztatottak statisztikai létszáma Önkormányzat:	19 fő
Közfoglalkoztatottak statisztikai létszáma Óvoda:	2 fő

**Ecségfalva Község Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait
bemutató mérlege költségvetéshez**

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL			MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	229 725	K1	Személyi juttatások	150 980
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	129 857	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 134
	ebből: kiegészítő támogatás	0	K3	Dologi kiadások összesen	108 458
B3	Közhatalmi bevételek	30 085	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500
	ebből: értékesítési és forgalmi adók	25 191	K5	Egyéb működési célú kiadások	32 158
	ebből: magánszemély kommunális adó	4 477		ebből: működési tartalék	12 193
	ebből: egyéb közhatalmi bevételek	417			
B4	Működési bevételek	50 686			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	875			
Működési célú bevétel összesen:		311 371	Működési kiadás összesen:		312 230
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS		
B5	Felhalmozási bevételek	8 050	K6	Beruházások	261
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	78 791	K7	Felújítások	52 925
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	73 930
				ebből: felhalmozási tartalék	73 930
Felhalmozási célú bevétel összesen:		86 841	Felhalmozási kiadás összesen		127 116
B8	Finanszírozási bevételek	45 448	K9	Finanszírozási kiadások	4 314
	ebből: maradvány igénybevétele	44 787		ebből: Áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése	4 314
	ÁHT-on belüli megelőlegezések	661			
Finanszírozási bevételek összesen		45 448	Finanszírozási kiadások összesen		4 314
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		443 660	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		443 660

Ecségfalva Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterve 2025. évi költségvetéséhez

adatok: ezer forintban

Megnevezés	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
Bevételek													
Működési célú tám. áht-n belülről	17 987	17 987	25 637	17 987	17 987	17 987	19 755	19 755	19 755	18 296	18 296	18 296	229 725
Közhatalmi bevételek	110	2 401	17 207	213	5 833	118	118	119	3 905	20	21	20	30 085
Működési bevételek	712	712	712	900	712	712	1 126	41 836	816	816	816	816	50 686
Működési célú átvett pénzeszközök							365	510					875
Felhalmozási bevételek					2 350		5 700						8 050
Felhalm. célú átvett pénzeszköz													0
Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről	3 850			7 111				54 314	13 516				78 791
Finanszírozási bevételek	45 448												45 448
Bevételek összesen:	68 107	21 100	43 556	26 211	26 882	18 817	27 064	116 534	37 992	19 132	19 133	19 132	443 660
Kiadások													
Személyi juttatások	10 145	12 555	12 555	12 555	12 555	12 672	13 541	14 180	12 556	12 555	12 555	12 556	150 980
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 270	1 426	1 427	1 427	1 427	1 427	1 511	1 511	1 427	1 427	1 427	1 427	17 134
Dologi kiadások	8 422	8 421	9 559	9 559	9 559	8 258	9 751	9 750	9 914	8 421	8 422	8 422	108 458
Ellátottak pénzbeli juttatásai	292	292	292	291	292	291	292	291	292	291	292	292	3 500
Egyéb működési célú kiadások			9 124			999	1 425	1 425	1 424	402	401	16 958	32 158
Beruházások				127					134				261
Felújítások			3 315				4 163	3 233	1 702			40 512	52 925
Egyéb felhalmozási kiadások					9 270			64 660					73 930
Finanszírozási kiadások	4 314												4 314
Kiadások összesen:	24 443	22 694	36 272	23 959	33 103	23 647	30 683	95 050	27 449	23 096	23 097	80 167	443 660

**Ecsefalva Község Önkormányzat Európai Unió csatlakozási eszközök támogatásával
megvalósuló projektek bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen
projektekhez történő hozzájárulásai 2025. évi költségvetéshez**

Sorszám	Megnevezés	Előirányzatok (ezer Ft-ban)	
		Bevétel	Kiadás
1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS21-2022-00047 Általános iskola energetikai fejlesztése Ecsefalván	3 850	39 661
2.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése	7 111	8 800
3.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00016 Művelődési ház fejlesztése	54 314	0
4.			
	Összesen:	65 275	48 461

Ecsefalva Községi Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Ssz.	Beruházás megnevezése	Összeg
1.	Önkormányzat kisértékű eszközök pótlása	198
2.	Ecsefalvi Óvoda kisértékű eszköz beszerzése	63
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
	ÖSSZESEN	261

Ssz.	Felújítás megnevezése	Összeg
1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS21-2022-00047 Általános iskola energetikai fejlesztése Ecsefalván	39 661
2.	Kátyúzási munkálatok	4 210
3.	MFP-UHJ/2025. Belterületi járdafelújítás	254
4.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése	8 800
	ÖSSZESEN	52 925

ELŐTERJESZTÉS

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. november 25-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Az önkormányzat gazdálkodásának 2025. szeptember 30-i pénzügyi helyzetéről szóló tájékoztató

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Galambos István polgármester

Az előterjesztést készítője: Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző

A képviselő-testületi ülés jellege: nyílt ülés zárt ülés

- zárt ülés indoka a Mötv. /46. §(2) /alapján

Döntés jellege: egyszerű többséggel minősített többséggel

- minősített többségi szavazás indoka a Mötv./50.§/ alapján

Előzetesen tárgyalta:

Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Ecsefalva, 2025. november 20.


Galambos István
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

- a) **zárt ülést kell tartani**
- aa) hatósági,
 - ab) összeférhetetlenségi,
 - ac) méltatlansági,
 - ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
 - ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
 - af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;
- b) érintett kérésére **zárt ülést tart**
- ba) választás,
 - bb) kinevezés,
 - bc) felmentés,
 - bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
 - be) fegyelmi eljárás megindítása
 - bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;
- c) **zárt ülést rendelhet el**
- ca) vagyonával való rendelkezés,
 - cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviseleti szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ecsefalva Község Önkormányzatának 2025. szeptember 30-i pénzügyi helyzetéről szóló beszámolót terjesztem elő.

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetését a 3/2025. (II.28.) számú rendeletével fogadta el, 303.175 e Ft bevétellel és 303.175 e Ft kiadással.

A teljesítés a költségvetés 3. módosításának előirányzataihoz lett viszonyítva, amely módosítást a jelen ülésen tárgyalja a Képviselő-testület.

A módosított előirányzat bevétellel kiadással egyezően 443.660 e Ft.

Bevételek alakulása:

A bevételek alakulását a B jelű táblázatok szemléltetik.

A **mindösszesen bevétele** 371.385 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva (443.660 e Ft) 83,71 %-os teljesítésnek felel meg. A **költségvetési bevételek** teljesített adata 325.937 e Ft, ami 81,85 % a módosított előirányzathoz képest.

A központi költségvetésből elérhető, az **önkormányzatok működési támogatásai** soron a módosított előirányzat 129.857 e Ft, a teljesített adat 99.556 e Ft, ami a módosított előirányzat 76.67 %-a. A támogatások jogcímei a mellékelt táblázatban láthatóak.

Egyéb működési célú támogatások bevétele ÁHT-n belülről: (B-Ö tábla 10. sor) módosított előirányzata 99.868 e Ft, a teljesített adat 56.309 e Ft, ami 56.38 %-nak felel meg.

Itt került elszámolásra:

– Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott finanszírozás	21.196 e Ft
• <i>Háziorvosi ellátás:</i>	16.362 e Ft
• <i>Fogorvosi ellátás:</i>	4.804 e Ft
• <i>Iskola védőnői ellátás:</i>	30 e Ft
– MVH támogatások kiutalása	3.062 e Ft
– Közfoglalkoztatás támogatása - Önkormányzat	28.427 e Ft
– Közfoglalkoztatás támogatása - Óvoda	2.708 e Ft
– Nyári diákmunka	916 e Ft
B-Ö tábla /10. sor teljesített adata összesen:	56.309 e Ft.

Közhatalmi bevételek soron teljesült bevétel 35.311 e Ft, melynek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Adatok= ezer forintban

Adónemek megnevezése	Módosított előirányzat	Teljesített adatok 2025.09.30-i állapot szerint
Magánszemélyek komm. adója	4.477	3.892
Iparüzési adó	25.191	31.035
Adópótlék, bírság, jövedéki adó	417	384
Közhatalmi bevételek összesen	30.085	35.311

Működési bevételek B-Ö jelű táblázat B4 sor: a módosított előirányzat 50.686 e Ft, a teljesítés 47.045 e Ft, ez 92,82 %-nak felel meg.

- A 16. sorban a készletértékesítésből származó bevételek szerepelnek 309 e Ft előirányzattal és teljesítéssel, ami a máriatövis értékesítésének bevétele.
- A 17. sorban a szolgáltatások ellenértéke, mint saját működési bevétel módosított előirányzata 3.645 e Ft, a teljesítés 3.329 e Ft. Itt teljesülnek a földmunka díjak, közterület használati díjak, sírhelyváltás és ravatalozó használat, terembérlet és a Magyar Posta által fizetett jutalék összege.
- A 18. sorban a közvetített szolgáltatások ellenértékének módosított előirányzata 1.884 e Ft, a teljesítés 1.884 e Ft, ami a védőnői szolgálat közüzemi és internet díja, az Óvoda telefon díja és a Gyulai Tankerületi Központnak továbbszámlázott villanszerelési munkák.
- A 19. sorban a tulajdonosi bevételek előirányzata 32.096 e Ft, ezen a jogcímen jelentős bevétel a földhaszonbér, a bérleti díjak, a jelenleg teljesült 30.027 e Ft.
- A 20. sorban ellátási díjak teljesítése 1.194 e Ft, ami 67,04 %-a a módosított előirányzatnak (1.781 e Ft).
- Az Áfa tételek a dologi kiadások teljesítésével azonos arányban mozognak, így az itt teljesült adatokról nem kívánok többet írni.
- A 22. sorban az ÁFA visszatérítés szerepel, ennek teljesítése 778 e Ft.
- A 23. sorban biztosító által fizetett kártérítés szerepel, teljesített adata 107 e Ft.
- A 24. sorban az egyéb működési bevételek teljesített adata 94 e Ft, ami kerekítési különbözet 4 e Ft, földárverés regisztrációs díja 80 e Ft és közüzemi díj visszatérítés előző évről 10 e Ft.

A B-Ö tábla Működési bevételek összesen sor az időarányos körül alakult, az előirányzat 311.371 e Ft, a teljesítése 239.096 e Ft, ami 76,79 %-nak felel meg.

Felhalmozási bevételek (B5) teljesítése 8.050 e Ft, amely ingatlan értékesítéséből származik.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) módosított előirányzata 78.791 e Ft, a teljesítése 78.791 e Ft, amely az alábbiakból tevődik össze:

- | | |
|---|------------|
| - TOP_PLUSZ-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése | 7.111 eFt |
| - TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00047 Ált. iskola energetikai fejlesztése | 3.850 eFt |
| - TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00016 Művelődési ház fejlesztése | 54.314 eFt |
| - MFP-UHJ/2025 Belterületi járdafelújítás | 6.252 eFt |
| - Versenyképes járások 2025 | 7.264 eFt |

Felhalmozási bevételek összesen módosított előirányzata 86.841 e Ft, a teljesítés 86.841 e Ft, ami 100 %-os teljesítésnek felel meg.

Finanszírozási bevételek B-Ö jelű táblázat B8 sor a módosított előirányzat és a teljesített adat 45.448 e Ft.

- A maradvány igénybevétele soron a teljesítés 44.787 e Ft
- ÁHT-n belüli megelőlegezések teljesítése 651 e Ft, a közfoglalkoztatás megelőlegezése miatt.

A bevételek mindösszesen módosított előirányzat szintjén 443.660 e Ft a háromnegyedéves teljesített adat 371.385 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 83,71 %-os teljesítést jelent.

Kiadások alakulása:

A kiadások alakulását a K jelű táblázatok szemléltetik.

A **kiadások mindösszesen** módosított előirányzata 443.660 e Ft, a teljesített adat 275.346 e Ft, ami 62.06 %-nak felel meg.

A kiadásokról részletesebben egy-egy jogcímnél:

A **személyi juttatások** módosított előirányzata K-Ö jelű táblázat K1 sor 150.980 e Ft, a teljesített adat 116.269 e Ft, ami 77,01 %-os teljesítést jelent, ami közel időarányos.

K-1 tábla az Önkormányzatnál a személyi jellegű kiadások teljesített adata 69.027 e Ft volt.

K-2 tábla az Óvodánál a teljesített adat 47.242 e Ft.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** K-Ö jelű táblázat K2 sor módosított előirányzata 17.134 e Ft, a teljesített adat 14.178 e Ft, ami 82.75 %-os teljesítést jelent.

A **dologi kiadások** K-Ö jelű táblázat K3 sor módosított előirányzata 108.458 e Ft, a teljesített adat 83.519 e Ft, ami 77,01 %-os teljesítést mutat. Itt kerülnek elszámolásra a napi működéshez szükséges kiadások, közüzemi díjak, anyagbeszerzések, szolgáltatások igénybevétele, Áfa befizetések, a közfoglalkoztatási programhoz biztosított beszerzések. Ezek többnyire egyszeri beszerzések, előfordul, hogy az egész évi felhasználás egyszerre jelentkezik.

Ha az intézményeket külön-külön nézzük, akkor a Helyi önkormányzat gazdálkodási körében a **K-1 tábla K3 sor** módosított előirányzata 82.504 e Ft, a teljesített adat 63.498 e Ft, ami 76,96 %-os teljesítést mutat. A **K-2 tábla K3 sor** a Ecsefalvi Óvoda dologi kiadás módosított előirányzata 25.954 e Ft, a teljesített adat 20.021 e Ft, ami 77,14 %-os teljesítést mutat.

Ellátottak pénzbeli juttatásai K-Ö jelű tábla K4 sor. Módosított előirányzata 3.500 e Ft, a teljesített adat 1.662 e Ft, ami 47,49 %-nak felel meg. Ezek az ellátási formák az önkormányzat gazdálkodási körében jelennek meg.

Egyéb működési célú kiadások K-Ö jelű tábla K5 sor. Módosított előirányzata 32.158 e Ft, a teljesített adat 2.459 e Ft, ami 7,65 %-nak felel meg.

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre

- Kisújszállási Önkormányzati Tűzoltó- parancsnokságnak fizetett támogatás 628 e Ft
- Kóbor állat befogása miatt Gyomaendrőd Önk. fizetett összeg 177 e Ft

Elvonások és befizetések

Itt van elszámolva a helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései:

- MFP-UHJ/2024 támogatás elszámolása miatti visszafizetés 47 e Ft,
- 2024. évi beszámoló visszafizetési köt. - tőke részletek 1.607 e Ft.

A **felhalmozási kiadások K-Ö jelű tábla K6-K8 sorig:** módosított előirányzata 127.116 e Ft, ami 73.930 Ft felhalmozási tartalékot tartalmaz. A teljesítését a felhalmozási tartalék

nélkül célszerű elemezni, így a felhasználás 52.945 e Ft, ami 99,55 %-os teljesítést jelent. Ezen belül:

Beruházások teljesített adata 127 e Ft A beruházások bruttó értékben:

Önkormányzat gazdálkodási körében (105 eFt)

- | | |
|--|--------|
| - Szünetmentes akkumulátorok | 26 eFt |
| - Gigaset Pure100 telefon | 11 eFt |
| - Eszközbeszerzések közfoglalkoztatás (talicska, szerszámok) | 68 eFt |

Óvoda gazdálkodási körében:

- | | |
|---|--------|
| - Eszközbeszerzések (kenyérpíró, hajszárító, gofrisütő) | 22 eFt |
|---|--------|

Felújítások K-Ö jelű tábla K7 sor teljesített adata 52.818 e Ft, ami az önkormányzat gazdálkodási körében teljesült. A felújítások bruttó értékben:

- | | |
|---|------------|
| - TOP_PLUSZ-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése | 5.906 eFt |
| - TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00047 Ált. iskola energetikai fejlesztése | 39.660 eFt |
| - TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00016 Művelődési ház fejlesztése | 2.788 eFt |
| - MFP-UHJ/2025 Belterületi járdafelújítás | 254 eFt |
| - Kátyúzási munkák (önerő) | 4.210 eFt |

Egyéb felhalmozási kiadások K-Ö jelű tábla K8 során a módosított előirányzat 73.930 e Ft, ami teljes egészében felhalmozási tartalékból áll (földértékesítés bevétele, pályázatokra érkezett támogatási összegek).

A **költségvetési kiadások** teljesítése 271.032 e Ft, előirányzata 439.345 e Ft, ami 61,69 %-os teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva. A módosított előirányzat tartalmazza a működési és felhalmozási tartalékot. A működési tartalék 12.193 e Ft, a felhalmozási tartalék pedig 73.930 e Ft. Tartalék nélkül vizsgálva a kiadásokat a teljesítés 76,73 %.

A **finanszírozási kiadások módosított előirányzata** azonos a teljesített összeggel 4.314 e Ft, amely a 2024. december hónapban kiutalt 2025. évi finanszírozási előleg visszafizetése.

Az intézmény részére a finanszírozás teljesített adata 68.137 e Ft. Ez az adat csak tájékoztató jellegű a halmozódás elkerülése végett.

Létszám alakulása:

A háromnegyed éves munkajogi létszám az önkormányzatnál 4 fő közalkalmazott, 1 fő sajátos munkaviszonnyal rendelkező (polgármester), 1 fő egészségügyi szolgálati jogviszony alá tartozó és 3 fő munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó foglalkoztatottból tevődik össze. A közfoglalkoztatásba bevontak száma 19 fő.

Az óvodánál 8 fő közalkalmazott alkotja a munkajogi létszámot. A közfoglalkoztatásba bevontak száma pedig 2 fő.

Ecsefalva, 2025. november 20.

Kecse Marianna
pénzügyi ügyintéző

BEVÉTELEK

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának 2025. szeptember 30-i helyzetéről a 2025. november 25-i Képviselő - testületi ülésre

MINDÖSSZESEN

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat _/2025. (XI. __.)	Teljesítés 2025.09.30
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	33 372	37 716	28 874
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	52 051	59 624	46 461
3.	Települési önk. szoc. gyerm.jól. és gyermekékt. fel.támog.	24 433	26 327	19 517
4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	6 190	6 190	4 704
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	116 046	129 857	99 556
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	67 064	99 868	56 309
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	183 110	229 725	155 865
11.	Vagyoni típusú adók	4 477	4 477	3 892
12.	Értékesítési és forgalmi adók	17 307	25 191	31 035
13.	Gépjárműadók	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	80	417	384
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	21 864	30 085	35 311
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	309	309
17.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645	3 645	3 329
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 271	1 884	1 884
19.	Tulajdonosi bevételek	32 096	32 096	30 027
20.	Ellátási díjak	1 781	1 781	1 194
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 820	9 820	9 323
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	950	950	778
23.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	107	107
24.	Egyéb működési bevételek	1	94	94
B4	Működési bevételek (16-23)	49 564	50 686	47 045
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	875	875
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	254 538	311 371	239 096
25.	Ingatlanok értékesítése	0	8 050	8 050
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	0	8 050	8 050
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	3 850	78 791	78 791
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	3 850	78 791	78 791
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	3 850	86 841	86 841
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	258 388	398 212	325 937
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü. vállalkozástól	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	44 787	44 787	44 787
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	661	661
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	44 787	45 448	45 448
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	83 923	68 137
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	303 175	443 660	371 385

BEVÉTELEK

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának 2025. szeptember 30-i helyzetéről a 2025. november 25-i Képviselő - testületi ülésre

HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat _/2025. (XI. __.)	Teljesítés 2025.09.30
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	33 372	37 716	28 874
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	52 051	59 624	46 461
3.	Települési önk. szoc. gyermekjólét gyermekékt. fel. támog.	24 433	26 327	19 517
4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	6 190	6 190	4 704
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	116 046	129 857	99 556
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérítése ÁHT-on belülről	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	67 064	97 160	53 601
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	183 110	227 017	153 157
11.	Vagyoni típusú adók	4 477	4 477	3 892
12.	Értékesítési és forgalmi adók	17 307	25 191	31 035
13.	Gépjárműadók	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	80	417	384
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	21 864	30 085	35 311
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	309	309
17.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645	3 645	3 329
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 271	1 884	1 884
19.	Tulajdonosi bevételek	32 096	32 096	30 027
20.	Ellátási díjak	0	0	0
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 339	9 339	9 000
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
23.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	107	107
24.	Egyéb működési bevételek	0	83	83
B4	Működési bevételek (16-23)	46 351	47 463	44 739
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	875	875
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	251 325	305 440	234 082
25.	Ingatlanok értékesítése	0	8 050	8 050
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	0	8 050	8 050
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	3 850	78 791	78 791
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	3 850	78 791	78 791
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kív.	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	3 850	86 841	86 841
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	255 175	392 281	320 923
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü. vállalkozástól	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	44 174	44 174	44 174
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	661	661
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	44 174	44 835	44 835
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	299 349	437 116	365 758

BEVÉTELEK

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának 2025. szeptember 30-i helyzetéről a 2025. november 25-i Képviselő - testületi ülésre

ECSEGFALVI ÓVODA

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat _2025. (XI._.)	Teljesítés 2025.09.30
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0	0	0
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	0	0	0
3.	Települési önk. szoc. gyerm. jól. és gyermekékt. fel. támog.	0	0	0
4.	Települési önk. kulturális feladatának támogatása	0	0	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	0	0	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	0	2 708	2 708
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	0	2 708	2 708
11.	Vagyoni típusú adók	0	0	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
13.	Gépjárműadók	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	0	0	0
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
17.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
19.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
20.	Ellátási díjak	1 781	1 781	1 194
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	481	481	323
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	950	950	778
23.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
24.	Egyéb működési bevételek	1	11	11
B4	Működési bevételek (16-23)	3 213	3 223	2 306
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	3 213	5 931	5 014
25.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	0	0	0
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	0	0	0
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	0	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	3 213	5 931	5 014
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü. vállalkozástól	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	613	613	613
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	613	613	613
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	83 923	68 137
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	3 826	6 544	5 627

KIADÁSOK

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának 2025. szeptember 30-i helyzetéről a 2025. november 25-i Képviselő - testületi ülésre

MINDÖSSZESEN

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (11.28.)	Módosított előirányzat _/2025. (XI. __.)	Teljesítés 2025.09.30
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	103 393	130 269	98 682
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	102 885	128 763	97 481
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0
	ebből közlekedési költségtérítés	508	508	392
2	Külső személyi juttatások	18 347	20 711	17 587
	ebből választott tisztviselők juttatásai	17 797	17 797	14 871
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	550	723	594
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	121 740	150 980	116 269
3	Szociális hozzájárulási adó	15 145	17 125	13 369
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	98	9	809
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	15 243	17 134	14 178
6	Készletbeszerzések	14 153	14 660	9 231
7	Kommunikációs szolgáltatás	1 620	1 875	1 216
8	Szolgáltatási kiadások	61 898	65 552	51 367
	ebből közüzemi díjak	8 452	8 699	6 847
	ebből vásárolt élelmiszer	15 973	15 973	12 074
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 547	1 813	1 487
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100	100	95
10	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	23 288	26 271	21 610
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	13 839	14 850	10 681
	ebből fizetendő ÁFA	9 339	10 761	10 414
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	469	340
	ebből egyéb dologi kiadások	110	191	175
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	101 059	108 458	83 519
11	Családi támogatások	0	0	0
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	3 500	3 500	1 662
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	3 500	3 500	1 662
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550	550	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958	16 958	805
18	Működési tartalék	0	12 193	0
19	Elvonások és befizetések	0	2 457	1 654
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-17)	17 508	32 158	2 459
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	259 050	312 230	218 087
20	Beruházási kiadások	200	207	100
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	54	54	27
K6	Beruházások (18-19)	254	261	127
22	Felújítási kiadások	34 544	41 684	41 684
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 327	11 241	11 134
K7	Felújítások (20-21)	43 871	52 925	52 818
24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
26	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0
28	Felhalmozási tartalék	0	73 930	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (23-27)	0	73 930	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8))	44 125	127 116	52 945
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	303 175	439 346	271 032
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	4 314	4 314
K9	Finanszírozási kiadás (27-28)	0	4 314	4 314
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	83 923	68 137
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	303 175	443 660	275 346
31.	Létszámadatok (fő)	19	17	17

KIADÁSOK

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának 2025. szeptember 30-i helyzetéről a 2025. november 25-i Képviselő - testületi ülésre

HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (11.28.)	Módosított előirányzat _/2025. (XI. __.)	Teljesítés 2025.09.30
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48 876	73 807	52 225
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 876	73 807	52 225
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0
	ebből közlekedési költségértékesítés	0	0	0
2	Külső személyi juttatások	18 297	19 926	16 802
	ebből választott tisztviselők juttatásai	17 797	17 797	14 871
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (rept)	500	500	371
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	67 173	93 733	69 027
3	Szociális hozzájárulási adó	8 116	9 931	7 416
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	89	0	652
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	8 205	9 931	8 068
6	Készletbeszerzések	12 218	13 539	8 461
7	Kommunikációs szolgáltatás	1 506	1 746	1 151
8	Szolgáltatási kiadások	43 316	46 298	36 307
	ebből közüzemi díjak	7 648	7 786	6 029
	ebből vásárolt élelmiszer	0	0	0
	ebből bérleti és lízingszolgáltatások	1 547	1 813	1 487
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100	100	95
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	17 838	20 821	17 484
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8 399	9 410	6 557
	ebből fizetendő ÁFA	9 339	10 761	10 414
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	469	340
	ebből egyéb dologi kiadások	100	181	173
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	74 978	82 504	63 498
11	Családi támogatások	0	0	0
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	3 500	3 500	1 662
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	3 500	3 500	1 662
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550	550	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958	16 958	805
18	Működési tartalék	0	12 193	0
19	Elvonások és befizetések	0	2 457	1 654
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-17)	17 508	32 158	2 459
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	171 364	221 826	144 714
20	Beruházási kiadások	150	157	83
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	41	41	22
K6	Beruházások (18-19)	191	198	105
22	Felújítási kiadások	34 544	41 684	41 684
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 327	11 241	11 134
K7	Felújítások (20-21)	43 871	52 925	52 818
24	Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
26	Felhalm-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0
28	Felhalmozási tartalék	0	73 930	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (23-27)	0	73 930	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	44 062	127 053	52 923
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	215 426	348 879	197 637
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	4 314	4 314
K9	Finanszírozási kiadás (27-28)	0	4 314	4 314
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923	83 923	68 137
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	215 426	353 193	201 951
31.	Létszámadatok (fő)	11.0	9	9

KIADÁSOK

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának 2025. szeptember 30-i helyzetéről a 2025. november 25-i Képviselő - testületi ülésre

ECSEGFALVI ÓVODA

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat _/2025. (XI._.)	Teljesítés 2025.09.30
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	54 517	56 462	46 457
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	54 009	54 956	45 256
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0
	ebből közlekedési költségértékesítés	508	508	392
2	Külső személyi juttatások	50	785	785
	ebből választott tisztviselők juttatásai	0	0	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	50	223	223
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	54 567	57 247	47 242
3	Szociális hozzájárulási adó	7 029	7 194	5 953
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	9	9	157
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	7 038	7 203	6 110
6	Készletbeszerzések	1 935	1 121	770
7	Kommunikációs szolgáltatás	114	129	65
8	Szolgáltatási kiadások	18 582	19 254	15 060
	ebből közüzemi díjak	804	913	818
	ebből vásárolt élelmiszer	15 973	15 973	12 074
	ebből bérleti és lízingszolgáltatások	0	0	0
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	0	0	0
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 450	5 450	4 126
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 440	5 440	4 124
	ebből fizetendő ÁFA	0	0	0
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	0	0
	ebből egyéb dologi kiadások	10	10	2
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	26 081	25 954	20 021
11	Családi támogatások	0	0	0
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
18	Működési tartalék	0	0	0
19	Elvonások és befizetések	0		
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-19)	0	0	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	87 686	90 404	73 373
20	Beruházási kiadások	50	50	17
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	13	13	5
K6	Beruházások (20-21)	63	63	22
22	Felújítási kiadások	0	0	0
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0
K7	Felújítások (22-23)	0	0	0
24	Felhalm.-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
26	Felhalm.-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0
28	Felhalmozási tartalék	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (24-28)	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	63	63	22
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	87 749	90 467	73 395
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadás (29-30)	0	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	87 749	90 467	73 395
31	Létszámadatok (fő)	8,0	8	8

ELŐTERJESZTÉS

**Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. november 25-én tartandó ülésére**

Az előterjesztés tárgya: 2026. évi folyószámla hitelkeret megtárgyalása

Melléklet: -

A napirend előterjesztője: Galambos István polgármester

Az előterjesztés készítője: Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző

A képviselő-testületi ülés jellege: nyílt ülés zárt ülés

- zárt ülés indoka a Mötv. /46. §(2) /alapján

Döntés jellege: egyszerű többséggel minősített többséggel

- minősített többségi szavazás indoka a Mötv./50.§/ alapján

Előzetesen tárgyalta:

Pénzügyi Bizottság

Ecsefalva, 2025. november 20.


Galambos István
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

- a) **zárt ülést kell tartani**
- aa) hatósági,
 - ab) összeférhetetlenségi,
 - ac) méltatlansági,
 - ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
 - ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
 - af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;
- b) **érintett kérésére zárt ülést tart**
- ba) választás,
 - bb) kinevezés,
 - bc) felmentés,
 - bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
 - be) fegyelmi eljárás megindítása
 - bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;
- c) **zárt ülést rendelhet el**
- ca) vagyonával való rendelkezés,
 - cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviseleti szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 118/2024.(XI.26.) határozata alapján 2025. évre 10.000.000 forint összegű folyószámlahitel felvételéről döntött, mely szerződés 2025. december 30. napján lejár.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, illetve az önkormányzati gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok rendelkezéseit alapul véve - figyelemmel az önkormányzat jövő évre prognosztizált likviditási helyzetére - megállapítható, hogy annak érdekében, hogy az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek folyamatosan, megfelelő határidőben eleget tudjon tenni, a 2025. évben is szükséges lesz év közbeni folyószámlahitel igénybevétele.

A folyószámlahitel-keret a bevételek és kiadások felmerülésének időbeli különbségéből adódó likviditási problémák áthidalása miatt szükséges.

A 2026. évre vonatkozó folyószámlahitel szerződést megkötjük még az idei év végén, de a hatályba lépése 2026.01.05. időpont lesz.

Az önkormányzat jelenlegi és várható jövőbeni fizetési kötelezettségeit figyelembe véve kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot a likviditási nehézségek elkerülése érdekében fogadja el!

Ecsefalva, 2025. november 20.

Galambos István
polgármester

Határozati javaslat:

...../ 2025. (....) Kt. hat.

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az Önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében az OTP Bank Nyrt. Kelet-magyarországi Régió Békéscsabai Vállalati Business Centrum mint számlavezető intézettől **10.000.000,- Ft** összegű folyószámla-hitelkeretet vesz igénybe.

A rendelkezésre tartás időtartama: 2026. január 05 - 2026. december 30.

A folyószámla-hitelkeret lejárat: 2025. december 30.

Ecsefalva Község Önkormányzata visszavonhatatlan megbízást ad az OTP Bank Nyrt. részére, hogy a hitel futamideje alatt amennyiben a fizetési számláján a jelen szerződés alapján esedékessé váló fizetési kötelezettségeinek teljesítéséhez nem áll rendelkezésre a szükséges fedezet, úgy annak biztosítása érdekében a hitelkeret szerződés fennállása alatt és a kölcsön teljes visszafizetéséig a központi támogatások elkülönítésére szolgáló alszámlájáról, illetve a helyi adók fogadására szolgáló számláiról a szükséges összeget az önkormányzat fizetési számlájára átvezesse.

Az Önkormányzat kötelezettséget vállal a hitel és járulékaink megfizetésére, valamint a hitel futamideje alatti költségvetésbe való betervezésre való kötelezettségvállalást.

Az önkormányzat hitelfelvétele megfelel a 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaknak.

Az ügylet egyéb feltételeiben történő megállapodásra és a fentiek szerinti szerződés aláírására felhatalmazza a polgármestert.

Felelősök:

Galambos István polgármester
Czene Boglárka jegyző

Határidő:

ELŐTERJESZTÉS

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. november 25-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (XI.27.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 11/2019. (X.28.) rendelet módosításáról

Melléklet: rendelet-tervezet

A napirend előterjesztője: Galambos István polgármester

Az előterjesztést készítője: Szarka Andrea aljegyző

A képviselő-testületi ülés jellege: **nyílt ülés** zárt ülés

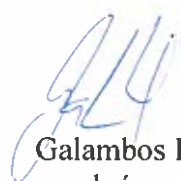
- zárt ülés indoka a Mötv. /46. §(2) /alapján*:

Döntés jellege: egyszerű többséggel **minősített többséggel**

- minősített többségi szavazás indoka a Mötv./50.§/ alapján**: rendeletalkotás

Előzetesen tárgyalta:
Ügyrendi Bizottság

Ecsefalva, 2025. november 18.


Galambos István
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

a) zárt ülést kell tartani

- aa) hatósági,
- ab) összeférhetetlenségi,
- ac) méltatlansági,
- ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
- ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
- af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;

b) érintett kérésére zárt ülést tart

- ba) választás,
- bb) kinevezés,
- bc) felmentés,
- bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
- be) fegyelmi eljárás megindítása
- bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;

c) zárt ülést rendelhet el

- ca) vagyonával való rendelkezés,
- cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviselői szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Békés Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya részére, mint engedélyező hatósághoz benyújtásra került a falugondnoki szolgáltatás, mint új szolgáltatás szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés iránti kérelem. Szükséges az engedélyes törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzéséről szóló határozat, miszerint a 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás kormányzati funkció szerepel törzskönyvi nyilvántartásba, így elengedhetetlen a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019.(X.28.) önkormányzati rendelet 1. mellékletének módosítása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdése értelmében a költségvetési szerv szervezetét, feladatai ellátásának részletes belső rendjét és módját szervezeti és működési szabályzat állapítja meg. A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában vagy a szervezeti egységek ügyrendjében, a gazdálkodás részletes rendjét belső szabályzatban kell meghatározni.

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás megalkotására!

Előzetes hatásvizsgálat

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének a képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019.(X.28.) önkormányzati rendelete módosításához.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet módosításának közvetlen társadalmi, gazdasági és költségvetési hatása nincs.

2. Környezeti következmények

A rendelet módosításának közvetlen környezeti következménye nincs.

3. Egészségi következmények

A rendelet módosításának közvetlen egészségi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet módosításának az adminisztratív terheket tekintve nincs számottevő hatása.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály módosítása szükséges a kormányzati funkció felvétele érdekében.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Ecsegfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének __/__. (__. __.) önkormányzati rendelete

KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÉS SZERVEI SZERVEZETI ÉS MŰKÖDÉSI SZABÁLYZATÁRÓL SZÓLÓ 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A szervezeti és működési szabályzat célja, hogy meghatározza a képviselő-testület és szervei belső struktúráját, az egyes szervek, illetve szervezeti egységek egymáshoz való viszonyát, alá-, illetve fölérendeltségét, a szervezeti egységeket megjelenítő természetes személyek feladat- és hatáskörét.

[2] Ecsegfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÉS SZERVEI SZERVEZETI ÉS MŰKÖDÉSI SZABÁLYZATÁRÓL című Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendelete 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

2. §

Ez a rendelet _____-jén lép hatályba.

Galambos István
polgármester

Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet _____. napján kihirdettem.

Ecsegfalva, _____

Czene Boglárka
jegyző

1. melléklet a / . (.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 11/2019. (X. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete döntött, hogy 2026. január 1. napjától falugondnoki szolgálatot kíván működtetni a településen élők alapvető szükségleteinek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, közsolgáltatáshoz, valamint egyes alapszolgáltatásokhoz való hozzájutás biztosítása, továbbá az egyéni, közösségi szintű szükségletek teljesítésének céljából. Ennek érdekében elengedhetetlen a 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás kormányzati funkció felvétele a rendeletbe.

Ecsegfalva Község Önkormányzata kormányzati funkciói

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013320	Köztemető – fenntartás és - működtetés
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
041140	Területfejlesztés igazgatása
041232	Start-munkaprogram – Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
042181	Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok
045120	Út, autópálya építése
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
047410	Ár – és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése
061020	Lakóépület építése
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
064010	Közüvilágítás
066010	Zöldterület – kezelés
066020	Város -, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
072111	Háziorvosi alapellátás
072311	Fogorvosi alapellátás
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
074032	Ifjúság – egészségügyi gondozás
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
082044	Könyvtári szolgáltatások
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
082094	Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
107080	Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok

Ecsefalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat és az általa alapított költségvetési szerv gazdálkodásának, működésének alapjait, pénzügyi kereteit határozza meg az éves költségvetésében, amelyben tervezett bevételekből finanszírozza és ellátja törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését az 1. melléklet szerint 443.660 ezer forint költségvetési bevétellel, 443.660 ezer forint költségvetési kiadással állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

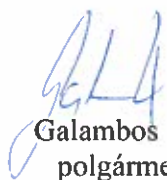
(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. december 1-jén lép hatályba.


Galambos István
polgármester




Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2025. november 26. napján kihirdettem.

Ecsegfalva, 2025. november 26.


Czene Boglárka
jegyző

1. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 12/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) előírásai alapján megalkotásra került Ecsegfalva Község Önkormányzatának 2025. évre vonatkozó költségvetés tervezete.

A tervezés során figyelemmel voltunk arra, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

Az Áht. 24. §-a alapján:

A jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el. Az eltérést és indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában be kell mutatni.

A jegyző által az előkészített 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.

Ennek elmaradása esetén Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 83. § (6) bekezdése szerint: „Ha a helyi önkormányzat a Mötv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.”

Ecsefalva Község Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mérlege 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belül	229 725	K1	Személyi juttatások összesen	150 980
	ebből: önkormányzatok működési támogatása	129 857	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 134
B3	Közhatalmi bevételek	30 085	K3	Dologi kiadások	108 458
B4	Működési bevételek	50 686	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	875	K5	Egyéb működési célú kiadások	32 158
B5	Felhalmozási bevételek	8 050	K6	Beruházások	261
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	78 791	K7	Felújítások	52 925
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	73 930
B8	Finanszírozási bevételek	45 448	K9	Finanszírozási kiadások	4 314
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923		Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		443 660	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		443 660

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezése

adatok: ezer forintban

Ssz	Megnevezés	Összeg
1.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1)	229 725
1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	129 857
2.	Közhatalmi bevételek (B3)	30 085
2.1.	Vagyoni típusú adók (Magánszemélyek kommunális adója)	4 477
2.2.	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	25 191
2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék, bírság)	417
3.	Működési bevételek (B4)	50 686
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	309
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645
3.3.	Közvetített szolgáltatások	1 884
3.4.	Tulajdonosi bevételek	32 096
3.5.	Ellátási díjak	1 781
3.6.	Általános Forgalmi Adó	9 820
3.7.	Általános Forgalmi Adó visszatérítés	950
3.8.	Biztosítók által fizetett kártérítés	107
3.9.	Egyéb működési bevételek	94
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	875
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	311 371
5.	Felhalmozási bevételek (B5)	8 050
6.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (B2)	78 791
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	86 841
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1-7.)	398 212
8.	Finanszírozási bevételek (B8)	45 448
8.1.	Maradvány igénybevétele	44 787
8.2.	ÁHT-n belüli megelőlegezés	661
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1-8.)	443 660

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak működési és felhalmozási cél szerinti részletezése

adatok: ezer forintban

Ssz	Megnevezés	Összeg
1.	Személyi juttatások (K1)	150 980
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (K2)	17 134
3.	Dologi kiadások (K3)	108 458
3.1.	Készletbeszerzések	14 660
3.2.	Kommunikációs szolgáltatások	1 875
3.3.	Szolgáltatási kiadások	65 552
3.4.	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100
3.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	26 271
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 500
5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	32 158
5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0
5.3.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958
5.4.	Működési tartalék	12 193
5.5.	Elvonások, befizetések	2 457
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	312 230
6.	Beruházások (K6)	261
7.	Felújítások (K7)	52 925
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	73 930
8.1	Felhalmozási tartalék	73 930
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	127 116
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-8.)	439 346
	Finanszírozási kiadások (K9)	4 314
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1-9.)	443 660

Ecsegfalva Községi Önkormányzat bevétele 2025. évi költségvetéshez

adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek jogcímenként								Mind- összesen
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	
		Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	
1.	Helyi önkormányzat	227 017	30 085	47 463	875	78 791	8 050	0	44 835	437 116
2.	Ecsegfalvi Óvoda	2 708	0	3 223	0	0	0	0	613	6 544
MINDÖSSZESEN:		229 725	30 085	50 686	875	78 791	8 050	0	45 448	443 660

Ecsegfalva Községi Önkormányzat kiadása 2025. évi költségvetéshez

adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Kiadások jogcímenként									Mind- összesen
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadás	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	
1.	Helyi önkormányzat	93 733	9 931	82 504	3 500	32 158	198	52 925	73 930	4 314	353 193
2.	Ecsegfalvi Óvoda	57 247	7 203	25 954	0	0	63	0	0	0	90 467
MINDÖSSZESEN:		150 980	17 134	108 458	3 500	32 158	261	52 925	73 930	4 314	443 660

Kötelező feladatainak mérlege 2025. évi költségvetéshez

adatok ezer forintban

COFOG	Kötelező feladat megnevezése	Bevétel	Kiadás	Egyenleg (bevétel- kiadás)
Helyi önkormányzat				
011130	Önkormányzati igazgatás	136	127 362	-127 226
013320	Köztetető-fenntartás és -működtetés	254	5 969	-5 715
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazd.	112 132	20 993	91 139
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	2 565	3 769	-1 204
018010	Önkormányzatok elszám. központi költségvetéssel	139 545	6 665	132 880
018020	Központi költségvetési befizetések	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	44 174	16 958	27 216
041140	Területfejlesztés igazgatása	7 264	0	7 264
041237	Közfoglalkoztatott dolgozók	45 111	39 027	6 084
045160	Közutak üzemeltetése	0	4 337	-4 337
062020	Település fejlesztési projektek támogatása	13 364	39 661	-26 297
064010	Közvilágítás	0	3 546	-3 546
066010	Zöldterület kezelés	0	5 587	-5 587
066020	Város és községgazdálkodás	870	31 877	-31 007
072111	Háziorvosi alapellátás	20 985	24 512	-3 527
072311	Fogorvosi alapellátás	6 943	6 965	-22
074031	Család- és névelési egészségügyi gondozás	0	63	-63
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	43	0	43
082042	Közművelődési könyvtár	0	326	-326
082091	Művelődési tevékenység	0	7 998	-7 998
107060	Szociális pénzbeni és természetbeni ellátások	0	3 500	-3 500
900020	Önk. Fel-ra nem tervez. elszám. (helyi adó, áll. előleg)	30 085	0	30 085
Összesen:		423 471	349 115	74 356
Ecsefalvi Óvoda				
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 708	2 502	206
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	613	0	613
091110	Óvodai nevelés szakmai	0	36 765	-36 765
091140	Óvodai nevelés működési	0	16 979	-16 979
096015	Intézményi étkeztetés	3 223	34 221	-30 998
Összesen:		6 544	90 467	-83 923

Önként vállalt feladatainak mérlege 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

COFOG	Önként vállalt feladat megnevezése	Bevétel	Kiadás	Egyenleg (bevétel- kiadás)
	Helyi önkormányzat			
042120	Föld utáni támogatás	10 000	0	10 000
066020	Város és községgazdálkodás	99	0	99
066020	POSTA üzemeltetése	3 546	3 528	18
084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	550	-550
Összesen:		13 645	4 078	9 567

**Ecsefalva Község Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2025/2026/2027. évi alakulását külön bemutató mérlege költségvetéshez**

adatok: ezer forintban

Rovat	Megnevezés	s.sz.	2025	2026	2027
			terv	Várható előirányzat	
I. Működési bevételek és kiadások					
B1	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.	229 725	183 110	201 421
B3	Közhatalmi bevételek	2.	30 085	21 864	21 864
B4	Működési bevételek	3.	50 686	49 564	54 520
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4.	875	0	0
	Működési bevételek összesen: (1-4)	5.	311 371	254 538	277 805
K1	Személyi juttatások összesen	6.	150 980	121 740	133 914
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7.	17 134	15 243	16 767
K3	Dologi kiadások összesen	8.	108 458	101 059	103 076
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.	3 500	3 500	3 500
K5	Egyéb működési célú kiadások	10.	32 158	17 508	19 259
	ebből: működési tartalék	11.	12 193	0	0
	Működési célú kiad. összesen (6-10)	12.	312 230	259 050	276 516
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
B5	Felhalmozási bevételek	13.	8 050	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	14.	78 791	3 850	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15.	0	0	0
	Felhalmozási célú bevételek összesen (13-15)	16.	86 841	3 850	0
B8	Finanszírozási bevételek	17.	45 448	44 787	3 211
K6	Beruházások	18.	261	254	2 500
K7	Felújítások	19.	52 925	43 871	2 000
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	20.	73 930	0	0
	ebből: felhalmozási tartalék		73 930	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen (18-20)	21.	127 116	44 125	4 500
K9	Finanszírozási kiadás	22.	4 314	0	0
	Önkormányzat bevételei összesen (5+16+17)	23.	443 660	303 175	281 016
	Önkormányzat kiadásai összesen (12+21+22)	24.	443 660	303 175	281 016

Ecsefalva Község Önkormányzatának dolgozói létszám 2025. évi költségvetéshez

Terület	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
Önkormányzat			
Háziorvosi szolgálat	1 fő	-	1 fő
Egészségügyi szolgálati jogviszony összesen	1 fő	-	1 fő
Könyvtár	0 fő	-	0 fő
Községgazdálkodás	2 fő	-	2 fő
Köztemető	1 fő	-	1 fő
Zöldterület-gazdálkodás	0 fő	-	0 fő
Közművelődés	1 fő	-	1 fő
Közalkalmazotti jogviszony összesen	4 fő	-	4 fő
Igazgatás	1 fő	-	1 fő
Kttv. hatálya alá tartozó sajátos munkaviszony	1 fő	-	1 fő
Igazgatás	2 fő	1 fő	3 fő
Munkatörvénykönyve alá tartozók összesen	2 fő	1 fő	3 fő
Önkormányzat összesen	8 fő	1 fő	9 fő
Ecsefalvi Óvoda			
Óvoda	6 fő	-	6 fő
Konyha	2 fő	-	2 fő
Ecsefalvi Óvoda összesen	8 fő	-	8 fő
MINDÖSSZESEN:	16 fő	1 fő	17 fő

Közfoglalkoztatottak statisztikai létszáma Önkormányzat:	19 fő
Közfoglalkoztatottak statisztikai létszáma Óvoda:	2 fő

**Ecsegfalva Község Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait
bemutató mérlege költségvetéshez**

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL			MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	229 725	K1	Személyi juttatások	150 980
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	129 857	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 134
	ebből: kiegészítő támogatás	0	K3	Dologi kiadások összesen	108 458
B3	Közhatalmi bevételek	30 085	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500
	ebből: értékesítési és forgalmi adók	25 191	K5	Egyéb működési célú kiadások	32 158
	ebből: magánszemély kommunális adó	4 477		ebből: működési tartalék	12 193
	ebből: egyéb közhatalmi bevételek	417			
B4	Működési bevételek	50 686			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	875			
Működési célú bevétel összesen:		311 371	Működési kiadás összesen:		312 230
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS		
B5	Felhalmozási bevételek	8 050	K6	Beruházások	261
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	78 791	K7	Felújítások	52 925
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	73 930
				ebből: felhalmozási tartalék	73 930
Felhalmozási célú bevétel összesen:		86 841	Felhalmozási kiadás összesen		127 116
B8	Finanszírozási bevételek	45 448	K9	Finanszírozási kiadások	4 314
	ebből: maradvány igénybevétele	44 787		ebből: Áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése	4 314
	ÁHT-on belüli megelőlegezések	661			
Finanszírozási bevételek összesen		45 448	Finanszírozási kiadások összesen		4 314
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		443 660	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		443 660

Ecsegfalva Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterve 2025. évi költségvetéshez

Megnevezés	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
adatok: ezer forintban													
Bevételek													
Működési célú tám. áht-n belülről	17 987	17 987	25 637	17 987	17 987	17 987	19 755	19 755	19 755	18 296	18 296	18 296	229 725
Közhatalmi bevételek	110	2 401	17 207	213	5 833	118	118	119	3 905	20	21	20	30 085
Működési bevételek	712	712	712	900	712	712	1 126	41 836	816	816	816	816	50 686
Működési célú átvett pénzeszközök							365	510					875
Felhalmozási bevételek					2 350		5 700						8 050
Felhalm. célú átvett pénzeszköz													0
Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről	3 850			7 111				54 314	13 516				78 791
Finanszírozási bevételek	45 448												45 448
Bevételek összesen:	68 107	21 100	43 556	26 211	26 882	18 817	27 064	116 534	37 992	19 132	19 133	19 132	443 660
Kiadások													
Személyi juttatások	10 145	12 555	12 555	12 555	12 555	12 672	13 541	14 180	12 556	12 555	12 555	12 556	150 980
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 270	1 426	1 427	1 427	1 427	1 427	1 511	1 511	1 427	1 427	1 427	1 427	17 134
Dologi kiadások	8 422	8 421	9 559	9 559	9 559	8 258	9 751	9 750	9 914	8 421	8 422	8 422	108 458
Ellátottak pénzbeli juttatásai	292	292	292	291	292	291	292	291	292	291	292	292	3 500
Egyéb működési célú kiadások			9 124			999	1 425	1 425	1 424	402	401	16 958	32 158
Beruházások				127					134				261
Felújítások			3 315				4 163	3 233	1 702			40 512	52 925
Egyéb felhalmozási kiadások					9 270			64 660					73 930
Finanszírozási kiadások	4 314												4 314
Kiadások összesen:	24 443	22 694	36 272	23 959	33 103	23 647	30 683	95 050	27 449	23 096	23 097	80 167	443 660

**Ecsefalva Község Önkormányzat Európai Unió csatlakozási eszközök támogatásával
megvalósuló projektek bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen
projektekhez történő hozzájárulásai 2025. évi költségvetéshez**

Sorszám	Megnevezés	Előirányzatok (ezer Ft-ban)	
		Bevétel	Kiadás
1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS21-2022-00047 Általános iskola energetikai fejlesztése Ecsefalván	3 850	39 661
2.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése	7 111	8 800
3.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00016 Művelődési ház fejlesztése	54 314	0
4.			
	Összesen:	65 275	48 461

Ecseghalva Községi Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Ssz.	Beruházás megnevezése	Összeg
1.	Önkormányzat kisértékű eszközök pótlása	198
2.	Ecseghalvi Óvoda kisértékű eszköz beszerzése	63
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
	ÖSSZESEN	261

Ssz.	Felújítás megnevezése	Összeg
1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS21-2022-00047 Általános iskola energetikai fejlesztése Ecseghalván	39 661
2.	Kátyúzási munkálatok	4 210
3.	MFP-UHJ/2025. Belterületi járdafelújítás	254
4.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése	8 800
	ÖSSZESEN	52 925

Ecsefalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete

KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÉS SZERVEI SZERVEZETI ÉS MŰKÖDÉSI SZABÁLYZATÁRÓL SZÓLÓ 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A szervezeti és működési szabályzat célja, hogy meghatározza a képviselő-testület és szervei belső struktúráját, az egyes szervek, illetve szervezeti egységek egymáshoz való viszonyát, alá-, illetve fölérendeltségét, a szervezeti egységeket megjelenítő természetes személyek feladat- és hatáskörét.

[2] Ecsefalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÉS SZERVEI SZERVEZETI ÉS MŰKÖDÉSI SZABÁLYZATÁRÓL című Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 11/2019 (X.28.) önkormányzati rendelete 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

2. §

Ez a rendelet 2026. január 1-jén lép hatályba.



Galambos István
polgármester



Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2025. november 26. napján kihirdettem.

Ecsefalva, 2025. november 26.



Czene Boglárka
jegyző

1. melléklet a 13/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 11/2019. (X. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete döntött, hogy 2026. január 1. napjától falugondnoki szolgálatot kíván működtetni a településen élők alapvető szükségleteinek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, közszolgáltatáshoz, valamint egyes alapszolgáltatásokhoz való hozzájutás biztosítása, továbbá az egyéni, közösségi szintű szükségletek teljesítésének céljából. Ennek érdekében elengedhetetlen a 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás kormányzati funkció felvétele a rendeletbe.

Ecsefalva Község Önkormányzata kormányzati funkciói

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013320	Közetmető – fenntartás és - működtetés
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
041140	Területfejlesztés igazgatása
041232	Start-munkaprogram – Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
042181	Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok
045120	Út, autópálya építése
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
047410	Ár – és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése
061020	Lakóépület építése
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
064010	Közvilágítás
066010	Zöldterület – kezelés
066020	Város -, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
072111	Háziorvosi alapellátás
072311	Fogorvosi alapellátás
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
074032	Ifjúság – egészségügyi gondozás
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
082044	Könyvtári szolgáltatások
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
082094	Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
107080	Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok