



Vámosújfalú Község Önkormányzata Polgármesterétől

3941 Vámosújfalú, Csécsi Nagy Pál út 8.

Telefon: 06-47/394-042; 06-47/594-006

Fax: 06-47/394-042

E-mail: vamosujfalu@gmail.com



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testületnek

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025 (II. 13.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet módosítása a 2025. évi költségvetési rendeletet visszamenőlegesen, december 31-ei hatállyal módosítja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében: „(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

Az Önkormányzat 2025 évi költségvetésének módosítását

- a központi szervek által engedélyezett pótelőirányzat-módosítások,
- a többletbevételek, illetve bevételi elmaradások,
- a Képviselő-testület döntéseinek Rendeleten történő átvezetése,
- a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben hozott polgármesteri átcsoportosítások,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (3) bekezdése előírása alapján – a költségvetési szervek saját hatáskörben végzett módosításai, átcsoportosításai,
- egyéb feladat-végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (3) bekezdése előírása alapján – a költségvetési szervek saját hatáskörben végzett módosításai, átcsoportosításai

teszi szükségessé.

A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására önkormányzati szinten az alábbi javaslatot, - mely az 1. táblázat D oszlopa tartalmaz - teszem:

1. táblázat

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E=(C+D)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	207 838 143	49 059 673	256 897 816
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		24 408 757	24 408 757
3.	Közhatalmi bevételek	19 400 000	10 879 555	30 279 555
4.	Működési bevételek	24 146 850	17 362 650	41 509 500
5.	Felhalmozási bevételek		145 000	145 000
6.	Maradvány igénybevétele	11 701 654		11 701 654
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 793 505	7 793 505
8.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	263 086 647	109 649 140	372 735 787

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E=(C+D)
1.	Személyi juttatások	167 099 288	27 326 850	194 426 138
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 749 487	2 748 162	21 497 649
3.	Dologi kiadások	58 474 894	57 033 061	115 507 955
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	2 681 235	6 681 235
5.	Egyéb működési célú kiadások	6 137 749	-897 648	5 240 101
6.	Beruházások	2 228 599	6 020 586	8 249 185
7.	Felújítások		8 697 024	8 697 024
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		5 744 515	5 744 515
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 396 630	295 355	6 691 985
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	263 086 647	109 649 140	372 735 787

A módosítások hatására az önkormányzati szintű kiadások és bevételi előirányzatok 263.086.647 Ft-ról 372.735.787 Ft-ra változtak.

Az Önkormányzati szintű költségvetés módosítását részletesen a Rendelettervezet 1. melléklete, az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek módosítását a Rendelettervezet 8-10. mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület et, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg és Vámosújfalú Község Önkormányzatának 2025 évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletet alkossa meg.

Vámosújfalú, 2026. február 12.


Jádóczi Lajos
 polgármester

Készítette: dr. Vitányi Eszter
jegyző



VÁMOSÚJFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

..../2026. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati
rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak biztonságos ellátása, a stabil, kiszámítható és biztonságos gazdálkodás céljából

[2] Vámosújfalú Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Vámosújfalú Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2018. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 4 pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi – Szociális – Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Vámosújfalú Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1)A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 353.240.628 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 366.043.802 Ft költségvetési kiadással,
- c) -12.803.174 Ft költségvetési egyenleggel, melyből
- ca) -14.666.207 Ft működési egyenleg,
- cb) 1.863.033 Ft felhalmozási egyenleggel,
- d) 19.495.159 Ft finanszírozási bevétellel,
- e) 6.691.985 Ft finanszírozási kiadással,
- f) 12.803.174 Ft finanszírozási egyenleggel,
- g) a bevételek és kiadások főösszegét 348.800.551 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

A Rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadásainak részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.”

3. §

A Rendelet 3. § (3) bekezdése hatályát veszti.

4. §

(1) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

- (2) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

VÁMOSÚJFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi			
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	207 838 143	49 059 673	49 059 673	256 897 816
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 263 160	10 425 741	10 425 741	28 688 901
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 311 996	10 850 812	10 850 812	69 162 808
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	77 315 600	-441 810	-441 810	76 873 790
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	33 872 894	-7 898 284	-7 898 284	25 974 610
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	370 000	370 000	2 640 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	10 804 493	-2 161 866	-2 161 866	8 642 627
8	Elszámolásból származó bevételek				
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	200 838 143	11 144 593	11 144 593	211 982 736
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 000 000	37 915 080	37 915 080	44 915 080
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		24 408 757	24 408 757	24 408 757
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		24 408 757	24 408 757	24 408 757
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	19 400 000	10 879 555	10 879 555	30 279 555
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	17 500 000	9 669 555	9 669 555	27 169 555
27	Talajterhelési díj				
28	Pótlék	500 000	100 000	100 000	600 000
29	Telekadó				
30	Kommunális adó	1 400 000	1 110 000	1 110 000	2 510 000
31	Működési bevételek (32+...+42)	24 146 850	17 362 650	17 362 650	41 509 500
32	Készletértékesítés ellenértéke	200 000			200 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 614 491	1 806 890	1 806 890	9 421 381
34	Közvetített szolgáltatások értéke	300 000	26 000	26 000	326 000
35	Tulajdonosi bevételek				
36	Ellátási díjak	11 057 438	8 777 958	8 777 958	19 835 396
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 974 921	1 751 802	1 751 802	6 726 723
38	Általános forgalmi adó visszatérítése				
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek		5 000 000	5 000 000	5 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		145 000	145 000	145 000
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése				
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése		145 000	145 000	145 000
48	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	251 384 993	101 855 635	101 855 635	353 240 628
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70+71)	11 701 654			11 701 654
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 701 654			11 701 654
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)		7 793 505	7 793 505	7 793 505
73	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		7 793 505	7 793 505	7 793 505
74	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	11 701 654	7 793 505	7 793 505	19 495 159
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	263 086 647	109 649 140	109 649 140	372 735 787

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi			
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	254 461 418	88 891 660	88 891 660	343 353 078
2	Személyi juttatások	167 099 288	27 326 850	27 326 850	194 426 138
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 749 487	2 748 162	2 748 162	21 497 649
4	Dologi kiadások	58 474 894	57 033 061	57 033 061	115 507 955
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	2 681 235	2 681 235	6 681 235
6	Egyéb működési célú kiadások	6 137 749	-897 648	-897 648	5 240 101
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	497 352	1 656 770	1 656 770	2 154 122
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések				
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 640 397	-2 554 418	-2 554 418	3 085 979
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
19	- Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 228 599	20 462 125	20 462 125	22 690 724
23	Beruházások	2 228 599	6 020 586	6 020 586	8 249 185
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások		8 697 024	8 697 024	8 697 024
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		5 744 515	5 744 515	5 744 515
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		5 744 515	5 744 515	5 744 515
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	256 690 017	109 353 785	109 353 785	366 043 802
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	6 396 630	295 355	295 355	6 691 985
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 396 630	295 355	295 355	6 691 985
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
52	Pénzügyi lízing kiadásai				
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Külföldi értékpapírok beváltása				
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
60	Váltókiadások				
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	6 396 630	295 355	295 355	6 691 985
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)	263 086 647	109 649 140	109 649 140	372 735 787

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-5 305 024	-7 498 150	-7 498 150	-12 803 174
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	5 305 024	7 498 150	7 498 150	12 803 174

**Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	207 838 143	49 039 673	256 877 816	Személyi juttatások	167 099 288	27 326 850	194 426 138
2	1-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 749 487	2 748 162	21 497 649
3	Közhatalmi bevételek	19 400 000	10 879 555	30 279 555	Dologi kiadások	58 474 894	57 033 061	115 507 955
4	Működési bevételek	24 146 850	17 362 650	41 509 500	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	2 681 235	6 681 235
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	6 137 749	-897 648	5 240 101
6	5-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8								
9					Az 5-ből -Tartalékok			
10								
11								
12								
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	251 384 993	77 301 878	328 686 871	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	254 461 418	88 891 660	343 353 078
14	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	11 701 654		11 701 654	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavásárlásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
19	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)		7 793 305	7 793 305	Forgalmi célú befűldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 793 305	7 793 305	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	6 396 630	295 355	6 691 985
22	Változóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	A dössághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Változóbevételek			
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	11 701 654	7 793 305	19 495 159	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	6 396 630	295 355	6 691 985
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	263 086 647	85 095 383	348 182 030	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	260 858 048	89 187 015	350 045 063
26	Költségvetési hiány:	3 076 425		14 666 207	Költségvetési többlet:	-		-
27	Bruttó hiány:	-		1 863 033	Bruttó többlet:	2 228 599		-

Forintban!

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				Módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Hajmoszt módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Hajmoszt módosítás	Módosított előirányzat	
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		24 408 757	24 408 757	Beruházások	2 228 599	6 020 586	8 249 185	
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3	Felhalmozási bevételek		145 000	145 000	Felújítások		8 697 024	8 697 024	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közevelen)				Egyéb felhalmozási kiadások		5 744 515	5 744 515	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7									
8									
9									
10									
11									
12	Költséghelyettesítő bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		24 553 757	24 553 757	Külföldi értékpapírok kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	2 228 599	20 462 125	22 690 724	
13	<i>Hitelnyújtásból származó bevételek (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése				Kölesség törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú befűtű, külföldi értékpapírok vásárlása				
19	<i>Hitelnyújtásból származó bevételek (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése				
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23	Értékpapírok kibocsátása								
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések								
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)				
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		24 553 757	24 553 757	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 228 599	20 462 125	22 690 724	
27	Költségvetési hiány:			-	Költségvetési többlet:	-		1 863 033	
28	Bruttó hiány:			-	Bruttó többlet:	-		1 863 033	

Forintban!

Felhalmozási kiadások előirányzata

I. Beruházási kiadások előirányzata

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2025. évben	1. módosítás	Halmozott módosítás	Módosított előirányzat
Vitányi és Társa Kft előző évről áthozott	1 400 000			1 400 000				1 400 000
Előző évről	828 599			828 599				828 599
Pályázati forrásból megvalósuló beruházás						3 020 000	3 020 000	3 020 000
Vámosújfalui Óvodai, Bölcsődei, nevelési intézmény és Művelődési Központ óvodához kapcsolódó informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzéseit	2 405 538			0		2 405 538	2 405 538	2 405 538
Vámosújfalui Önkormányzati Konyha tárgyi eszköz beszerzéseit	595 048			0		595 048	595 048	595 048
ÖSSZESEN:	5 229 185			2 228 599		6 020 586	6 020 586	8 249 185

Forintban!

Vámosújfalú Község Önkormányzata					01'
Összes bevétel, kiadás					01
<i>Forintban!</i>					
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek					
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	207 838 143	49 059 673	49 059 673	256 897 816
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 263 160	10 425 741	10 425 741	28 688 901
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 311 996	10 850 812	10 850 812	69 162 808
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	77 315 600	-441 810	-441 810	76 873 790
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	33 872 894	-7 898 284	-7 898 284	25 974 610
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	370 000	370 000	2 640 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	10 804 493	-2 161 866	-2 161 866	8 642 627
8	Elszámolásból származó bevételek				
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	200 838 143	11 144 593	11 144 593	211 982 736
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 000 000	37 915 080	37 915 080	44 915 080
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		24 408 757	24 408 757	24 408 757
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		24 408 757	24 408 757	24 408 757
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	19 400 000	10 879 555	10 879 555	30 279 555
24	Értéktörvényadó				
25	Idégenforgalmi adó				
26	Iparűzési adó	17 500 000	9 669 555	9 669 555	27 169 555
27	Tulajdonosi díj				
28	Pótlék	500 000	100 000	100 000	600 000
29	Telekadó				
30	Kommunális adó	1 400 000	1 110 000	1 110 000	2 510 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	4 635 904	4 100 000	4 100 000	8 735 904
32	Készletértékesítés ellenértéke	200 000			200 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	3 264 491			3 264 491
34	Közvetített szolgáltatások értéke	300 000			300 000
35	Tulajdonosi bevételek				
36	Ellátási díjak				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	871 413			871 413
38	Általános forgalmi adó visszatérítése				
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek		4 100 000	4 100 000	4 100 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		145 000	145 000	145 000
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése				
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részeselek értékesítése		145 000	145 000	145 000
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				

Vámosújfalú Község Önkormányzata	01'
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+1)	K=(C+J)
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	231 874 047	88 592 985	88 592 985	320 467 032
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	11 189 784			11 189 784
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 189 784			11 189 784
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		7 793 505	7 793 505	7 793 505
73	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		7 793 505	7 793 505	7 793 505
74	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	11 189 784	7 793 505	7 793 505	18 983 289
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	243 063 831	96 386 490	96 386 490	339 450 321

Vámosújfalú Község Önkormányzata	01'
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	94 808 522	71 545 912	71 545 912	166 354 434
2	Személyi juttatások	46 706 780	27 827 385	27 827 385	74 534 165
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 066 682	1 648 576	1 648 576	7 715 258
4	Dologi kiadások	31 897 311	40 286 364	40 286 364	72 183 675
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	2 681 235	2 681 235	6 681 235
6	Egyéb működési célú kiadások	6 137 749	-897 648	-897 648	5 240 101
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	497 352	1 656 770	1 656 770	2 154 122
8	- Törvényi előírásokon alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések				
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	5 640 397	-2 554 418	-2 554 418	3 085 979
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
19	- Tartalékok				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 228 599	17 461 539	17 461 539	19 690 138
23	Beruházások	2 228 599	3 020 000	3 020 000	5 248 599
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások		8 697 024	8 697 024	8 697 024
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		5 744 515	5 744 515	5 744 515
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré		5 744 515	5 744 515	5 744 515
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	97 037 121	89 007 451	89 007 451	186 044 572

Vámosújfalú Község Önkormányzata	01'
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	146 026 710	7 379 039	7 379 039	153 405 749
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 396 630	295 355	295 355	6 691 985
51	Közponú, irányító szervi támogatás	139 630 080	7 083 684	7 083 684	146 713 764
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
53	Pénzügyi lízing kiadásai				
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
57	Külföldi értékpapírok beváltása				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüntézeteknek				
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
61	Váltókiadások				
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	146 026 710	7 379 039	7 379 039	153 405 749
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	243 063 831	96 386 490	96 386 490	339 450 321
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)					
		32			32
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					
		22			22

Vámosújfalui Óvodai, Bölcsődei, Nevelési Intézmény és Művelődési Központ					03
Összes bevétel, kiadás					01
<i>Forintban!</i>					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	150 000	232 500	232 500	382 500
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke	150 000	206 500	206 500	356 500
4	Közvetített szolgáltatások értéke		26 000	26 000	26 000
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak				
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
9	Kamatbevételek				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)				
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
17	16-ből EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
28	Működési célú átvett pénzeszközök				
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	150 000	232 500	232 500	382 500
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	106 494 236	7 032 856	7 032 856	113 527 092
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	55 650			55 650
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	106 438 586	7 032 856	7 032 856	113 471 442
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	106 644 236	7 265 356	7 265 356	113 909 592
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	106 644 236	4 859 818	4 859 818	111 504 054
2	Személyi juttatások	95 771 504	1 656 243	1 656 243	97 427 747
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 482 732	1 368 684	1 368 684	10 851 416
4	Dologi kiadások	1 390 000	1 834 891	1 834 891	3 224 891
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		2 405 538	2 405 538	2 405 538
8	Beruházások		2 405 538	2 405 538	2 405 538
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	106 644 236	7 265 356	7 265 356	113 909 592
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		13			13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Vámosújfalui Önkormányzati Konyha					04
Összes bevétel, kiadás					01
<i>Forintban!</i>					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	19 360 946	13 030 150	13 030 150	32 391 096
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke	4 200 000	1 600 390	1 600 390	5 800 390
4	Közvetített szolgáltatások értéke				
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak	11 057 438	8 777 958	8 777 958	19 835 396
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 103 508	1 751 802	1 751 802	5 855 310
8	Általános forgalmi adó visszatérítése				
9	Kamatbevételek				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek		900 000	900 000	900 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)				
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
17	16-ből EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
28	Működési célú átvett pénzeszközök				
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	19 360 946	13 030 150	13 030 150	32 391 096
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	33 647 714	50 828	50 828	33 698 542
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	456 220			456 220
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	33 191 494	50 828	50 828	33 242 322
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	53 008 660	13 080 978	13 080 978	66 089 638
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	53 008 660	12 485 930	12 485 930	65 494 590
2	Személyi juttatások	24 621 004	-2 156 778	-2 156 778	22 464 226
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 200 073	-269 098	-269 098	2 930 975
4	Dologi kiadások	25 187 583	14 911 806	14 911 806	40 099 389
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		595 048	595 048	595 048
8	Beruházások		595 048	595 048	595 048
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	53 008 660	13 080 978	13 080 978	66 089 638
Eves tervezett létszám előirányzat (fő)		5			5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

**A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának
alakulása jogcímenként**

Forintban!

Sorsz.	Jogcím	2025. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 263 160	28 688 901
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 311 996	69 162 808
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	77 315 600	76 873 790
4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	33 872 894	25 974 610
5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 640 000
6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	10 804 493	8 642 627
7.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 000 000	44 915 080
8.			
9.			
10.			
11.			
	Összesen:	207 838 143	256 897 816

KIMUTATÁS
a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Módosítás (+:-)	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F=(D+E)
1.	Sárospatak és Térsége Önkormányzati Társulás Működés Támogatás összege	Működés támogatás közösen ellátott feladatokra	420 000		420 000
2.	Tolcsva Község Önkormányzata	Tolcsvai Közös Önkormányzati Hivatal működésére	3 199 025	-2 554 418	644 607
3.	Magyar Államkincstár	EFOP-3.9.2.-16-2017-0003 számú projekttel kapcsolatos támogatás visszafizetése	2 021 372		2 021 372
4.	Magyar Államkincstár	Előző évi elszámolásból származó kiadások	497 352	1 656 770	2 154 122
5.					
6.					
Egyéb működési célú kiadások összesen:			6 137 749	-897 648	5 240 101
1.	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre	Támogatás visszafizetése		5 744 515	5 744 515
2.					
3.					
4.					
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen				5 744 515	5 744 515

INDOKOLÁS

Vámosújfalú Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében Vámosújfalú Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Rendelettervezet az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően került összeállításra. A Rendelettervezet Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet első módosítására vonatkozó javaslatokat tartalmazza.

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

Vámosújfalú Község Önkormányzat 2025. évi költségvetése bevételi és kiadási, valamint a finanszírozási bevételi és kiadási összegeinek módosítását tartalmazza.

a 2. §-hoz

A 3. § (2) bekezdését módosítja, mivel a módosításban a 7. mellékletben a beruházásokon kívül a felújítások is szerepeltetésre kerültek.

a 3. §-hoz

A Rendelet 3. §-ának (3) bekezdésének hatályon kívül helyezéséről dönt.

a 4. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet mellékleteit szabályozza újra. A Rendelettervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

a 5. §-hoz

A módosító rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Vámosújfalú Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2026. (.....)
önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1. A jogszabály-tervezet hatásai

1.1. Társadalmi hatások

A Rendelettervezetnek társadalmi hatásai nincsenek.

1.2. Gazdasági, költségvetési hatás

A javaslat az Áht. rendelkezései alapján az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének első módosítására tesz javaslatot. A Rendelettervezetben foglaltaknak gazdasági hatása nincsen. A Rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés tartalmazza.

1.3. Környezeti, egészségi következmények

A Rendelettervezetben szereplő előirányzatok módosítása környezeti, egészségi következménnyel nem jár.

1.4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A Rendelettervezetben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában az érvényes költségvetési rendelethez képest további terhet nem ró az Önkormányzatra, és a költségvetési szerveire.

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

A Rendelettervezet megalkotását szükségessé tették az év közben történt változások, melyek hatással vannak az Önkormányzat költségvetésére. A költségvetési rendelet módosításával az Önkormányzat az Áht. 34. §-ában foglalt kötelezettségét teljesíti.

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

A Rendelettervezetben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Vámosújfalú, 2026. február 12.

dr. Vitányi Eszter
jegyző

