

ELŐTERJESZTÉS

az Önkormányzat és Intézményei a 2025.évi pénzügyi tervének IV. negyedévi módosítására

Tisztelt Képviselőtestület!

Az Önkormányzat és intézményei gazdálkodásáról, pénzügyi terv módosításáról szóló beszámolót a munkatervben meghatározottak szerint tárgyalja a képviselőtestület.

A pénzügyi terv módosítása több szempontból szükséges. A központosított, az átvett és a saját pénzeszközök változásai, valamint a testületi döntések hatása került beépítésre a bevételi és kiadási oldalra egyaránt.

Bevételek alakulása:

A 2025. évi pénzügyi terv 12.31-i módosított bevételi előirányzata 151.798.570 Ft.

Állami támogatások:

Az állami támogatások előirányzata 5.232 e Ft-tal nőtt. 680 eFt kiegészítő támogatást kaptunk a közvilágítási tevékenységre, 997 eFt-ot polgármesteri illetményemelésre, 353 eFt-ot szociális ágazati pótlékra, 2.312 eFt-ot kulturális illetményemelésre, 905 eFt-ot a 2025. évi szociális tüzelőanyag pályázatra, valamint 15 eFt-tal csökkent a gyermekékeztetés támogatása.

Átvett pénzeszközök:

1.55 eFt-tal csökkentettük a közfoglalkoztatás támogatásának előirányzatát, valamint beépítésre került 1.204 eFt felelős állattartás támogatása, 225 eFt Akácfa úti járda felújítás működési támogatására, valamint 132 eFt területalapú támogatás.

Közhatalmi bevételek:

Kommunális adó előirányzatát 100 eFt-tal, helyi iparüzési adó előirányzatát 21.113 eFt-tal, egyéb közhatalmi bevételeket 797 eFt-tal emeltük.

Saját bevételeink:

Készletértékesítés előirányzatát 395 eFt-tal, egyéb működési bevétel előirányzatát 866 eFt-tal emeltük.

A bevételi előirányzatok 1-IV. negyedévi módosításának részletezése az előterjesztés 1. sz. mellékletében található.

Kiadások alakulása:

A 2025. évi pénzügyi terv 12.31-i módosított kiadási előirányzata 151.798.570 Ft.

Működési kiadások:

Személyi juttatások, valamint, a dologi kiadások előirányzata az elnyert támogatások beépítésével

A települési támogatások kiadása nem változik. Pénzeszköz átadás változása a civil szervezeteknek juttatott támogatás értékével változik.

Beruházás, felújítás:

Előirányzata klímabeszerzés, valamint játszótéri eszközök beszerzése miatt változik. Részletezése a 6. és 7. sz. mellékletben található.

Értékpapír, lekötött betét kiadások:

Önkormányzatunk nem rendelkezik értékpapírral, lekötött betéttel.

Hitel, kölcsön:

Az önkormányzatnak sem lejárt határidejű tartozása, sem hitele nincs.

Az I-IV. negyedévi kiadási előirányzatok változásának kimutatása az előterjesztés 2. sz. mellékletében található.

Létszám:

A tervezett létszámban változás nem történt.

Kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladatok bevételeinek és kiadásainak kimutatása az államháztartásról szóló törvényben és végrehajtási rendeletében szabályozottak szerint történik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést és a költségvetési rendeletmódosítást szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Jászivány, 2026. 05. 04.

Tari András
polgármester



Jászivány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025 (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Jászivány Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetésének, azon belül a bevételek és kiadások meghatározása érdekében,

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

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a Hivatal és az intézmények együttes 2025.évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **151.798.570 Ft-ban**, a felhalmozási célú bevételt **16.385.106 Ft-ban**, a felhalmozási célú kiadást **10.325.263 Ft-ban**, ebből- a beruházások összegét **8.553.162 Ft-ban**, a felújítások összegét **1.772.101 Ft-ban**, a felhalmozási célú pénzeszköztátadás összegét **0 Ft-ban**, a felhalmozási hitel kamatát **0 Ft-ban**, hitel, kölcsön **0Ft-ban**, felhalmozási célú értékpapír összegét **0Ft-ban**, céltartalék összegét **0 Ft-ban**, a működési célú bevételt **135.413.464 Ft-ban**, a működési célú kiadásokat **141.473.307 Ft-ban**, ebből:- a személyi jellegű kiadásokat **34.875.727 Ft-ban**, a munkaadókat terhelő járulékokat **3.998.269 Ft-ban**, a dologi jellegű kiadásokat **70.949.155 Ft-ban**, a speciális célú támogatásokat **7.650.156 Ft-ban**, ellátottak juttatása **4.000.000 Ft-ban**, általános tartalék **20.000.000 Ft-ban**, céltartalék **0 Ft-ban**, értékpapír kiadásokat: **0Ft-ban**, a költségvetési létszámkeretet **7 főben** állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Fl-ban

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2024.évi eredeti előirányzat | 2025.évi eredeti előirányzat | 2025.évi módosított előirányzat | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladat |
|--------------------------------------|---------------------|---|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 9. | 10. | 11. | 12. |
| C.) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4. | 42 939 065 | 45 937 675 | 77 203 747 | 70 160 732 | 7 043 015 | - |
| | 1. | Működési c. bevételek áht-on belülről | 29 039 065 | 26 205 883 | 32 671 640 | 25 628 625 | 7 043 015 | - |
| | | Önkormányzatok állami támogatása | 22 220 065 | 20 291 011 | 25 880 499 | 18 837 484 | 7 043 015 | - |
| | | ebből önk. munk. általános támogatása | 12 204 493 | 11 614 526 | 13 291 131 | 13 291 131 | | |
| | | szociális támogatások | 6 085 390 | 6 406 485 | 7 099 445 | 56 430 | 7 043 015 | |
| | | kulturális feladatok támogatása | 3 930 182 | 2 270 000 | 4 582 418 | 4 582 418 | | |
| | | költségvetési és kiegészítő támogatás | | | 905 510 | 905 510 | | |
| | | elszámolásokból származó bevétel | | | 1 995 | 1 995 | | |
| | | Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről | 6 819 000 | 5 914 872 | 6 791 141 | 6 791 141 | | |
| | 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | 10 700 000 | 15 000 000 | 37 710 022 | 37 710 022 | - | - |
| | | Illetékek | | | | | | |
| | | Helyi adók | 10 700 000 | 15 000 000 | 36 513 380 | 36 513 380 | | |
| | | Átengedett központi adók | | | | | | |
| | | Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev. | | | 1 196 642 | 1 196 642 | | |
| | 3. | Működési bevételek | 3 200 000 | 4 731 792 | 6 636 000 | 6 636 000 | - | - |
| | | Saját működési bevételek | 3 200 000 | 4 731 792 | 6 635 931 | 6 635 931 | | |
| | | Általános forgalmi adó bevételek | | | | | | |
| | | Kamatbevételek | | | 69 | 69 | | |
| | 4. | Egyéb működési bevételek | - | - | 186 085 | 186 085 | - | - |
| | | Műk.célú pénzeszk. átvétel áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Műk. c. kölcsönök visszatérülése | | | 186 085 | 186 085 | | |
| | | Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3. | - | - | 16 385 106 | 16 385 106 | - | - |
| | 1. | Felhalmozási bevételek áht-on belülről | - | - | 6 833 162 | 6 833 162 | - | - |
| | | Önk. felhalmozási célú állami támogatása | | | | | | |
| | | EU-s támogatások | | | 6 833 162 | 6 833 162 | | |
| | | Felhalmoz. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről | - | - | | | | |
| | 2. | Felhalmozási c. saját bevételek | - | - | - | - | - | - |
| | | Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. | | | | | | |
| | | Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.) | | | | | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2024.évi eredeti előirányzat | 2025.évi eredeti előirányzat | 2025.évi módosított előirányzat | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladat |
|---|---------------------|--|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 5. | 6. | 7. | 8. |
| | 3. | Egyéb felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 9 551 944 | 9 551 944 | 0 | 0 |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszköz ánt-on kívülről | | | | | | |
| | | Egyéb felhalmozási bevételek (kamat) | | | | | | |
| | | Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét. | | | 9 551 944 | 9 551 944 | | |
| | | Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. | Alap-és váll. tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | | Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III. | 42 939 065 | 45 937 675 | 93 588 853 | 86 545 838 | 7 043 015 | 0 |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A.- B. Hiány vagy többlet : | | | | | | | | |

D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK:

| | | | | | | | | |
|-------|----|---|------------|------------|------------|------------|---|---|
| IV. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény - finanszírozás) | | | | | | |
| V. | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | 1 023 640 | 1 023 640 | | |
| VI. | | Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2. | 25 041 503 | 40 933 116 | 57 186 077 | 57 186 077 | | 0 |
| | 1. | Működési célra | 24 511 503 | 40 933 116 | 57 186 077 | 57 186 077 | | |
| | 2. | Felhalmozási célra | 530 000 | 0 | 0 | | 0 | |
| VII. | | Vállalkozási maradvány | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| VIII. | | Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása | | | | | | |

E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK:

| | | | | | | | | |
|---|----|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|----------|
| IX. | | Értékpapírok értékesítésének bevétele 1.+2. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. | Működési célú bevételek | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú bevételek | | | | | | |
| X. | | Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. | Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs. | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX.+X. | | | 25 041 503 | 40 933 116 | 58 209 717 | 58 209 717 | 0 | 0 |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E. | | | 67 980 568 | 86 870 791 | 151 798 570 | 144 755 555 | 7 043 015 | 0 |

1. melléklet a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez
JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

| KIADÁSOK | | | | | | | | Ft-ban |
|-------------------------------------|---------------------|--|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2024.évi eredeti előirányzat | 2025.évi eredeti előirányzat | 2025.évi módosított előirányzat | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladatok |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 9. | 10. | 11. | 12. |
| A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5. | 55 645 572 | 64 121 404 | 120 451 683 | 112 761 683 | 7 690 000 | - |
| | 1. | Személyi juttatások | 25 617 432 | 29 338 432 | 34 875 727 | 29 893 727 | 4 982 000 | |
| | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 2 897 140 | 3 732 239 | 3 998 269 | 3 361 269 | 637 000 | |
| | 3. | Dologi kiadások | 19 907 000 | 21 982 201 | 70 949 155 | 69 758 155 | 1 191 000 | |
| | 4. | Ellátottak juttatásai | 2 500 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | | |
| | 5. | Egyéb működési kiadások | 4 724 000 | 5 068 532 | 6 628 532 | 5 748 532 | 880 000 | - |
| | | ebből: <i>műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülré</i> | 3 574 000 | 4 668 532 | 5 748 532 | 5 748 532 | | |
| | | <i>műk.c.p.eszk.átadás áht-on kívülre</i> | 1 150 000 | 400 000 | 880 000 | - | 880 000 | |
| | | <i>előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás</i> | | | | | | |
| | | <i>működési célú kölcsönök nyújtása</i> | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3. | 530 000 | 2 022 101 | 10 325 263 | 10 325 263 | - | - |
| | 1. | Beruházási kiadások Áfával | 254 000 | 250 000 | 8 553 162 | 8 553 162 | | |
| | 2. | Felújítási kiadások Áfával | 276 000 | 1 772 101 | 1 772 101 | 1 772 101 | | |
| | 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | - | | | | | |
| | | ebből: <i>felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülré</i> | | | | | | |
| | | <i>felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre</i> | | | | | | |
| | | <i>előző évi felh.c.pénzmaradv.átadás</i> | | | | | | |
| | | <i>felhalmozási c.kölcsönök nyújtása</i> | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3. | 1 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | - | - |
| | 1. | Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | 2. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások | | | | | | |
| | 3. | Tartalékok | 1 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | | |
| | | ebből: <i>Általános tartalék</i> | 800 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | | |
| | | <i>Céltartalék</i> | 200 000 | | | | | |
| | | Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III. | 57 175 572 | 86 143 505 | 150 776 946 | 143 086 946 | 7 690 000 | - |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2024.évi eredeti előirányzat | 2025.évi eredeti előirányzat | 2025.évi módosított előirányzat | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államigfeladatok |
|---|---------------------|--|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 9. | 10. | 11. | 12. |
| B.) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK: | | | | | | | | |
| IV. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény-finanszírozás) | | | | | | |
| V. | 1. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | 804 996 | 727 286 | 1 021 624 | 1 021 624 | | |
| VI. | | Értékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2. | 10 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. | Működési célú kiadások | 10 000 000 | 0 | 0 | 0 | | |
| | 2. | Felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| VII. | | Hitelek törlesztése és kötvénybevitel kiadásai 1.+2. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1. | Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybevitel | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú hitel törlesztése, kötvénybevitel | | | | | | |
| VIII. | | Költségv. többlet felhasználás, szolg. finansz. kiadások | | | | | | |
| | | Finanszírozási kiadások össz.: IV.+V.+VI.+VII.+VIII. | 10 804 996 | 727 286 | 1 021 624 | 1 021 624 | 0 | 0 |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B. | | | 67 980 568 | 86 970 791 | 151 798 570 | 144 108 570 | 7 690 000 | 0 |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege: | | | | 19 124 760 | 0 | 0 | 0 | |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 19 124 760 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|---|---|---|--|--|
| LÉTSZÁM: | 7 | 7 | 6 | | |
| ebből közfoglalkoztatottak létszáma: | 4 | 4 | 3 | | |

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI TERVEZETT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE

Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2025.01.01 | Módosított előirányzat 2025.12.31. |
|---|--|--------------------------------|------------------------------------|
| A. Állami támogatások: | | | |
| 1. | Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel | | |
| 2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása kiegészítéssel | 1 393 600 | 1 393 600 |
| 3. | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kiegészítéssel | 1 909 500 | 1 909 500 |
| 4. | Településüzemeltetés - köztetető támogatása kiegészítéssel | 0 | |
| 5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása kiegészítéssel | 1 354 115 | 1 354 115 |
| 6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel | 4 800 000 | 4 800 000 |
| 7. | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel | 48 450 | 48 500 |
| 8. | Közvilágítás kiegészítő támogatás | 400 000 | 1 080 000 |
| 9. | Polgármester illetménynövekedés támogatása | 1 708 861 | 2 705 416 |
| I. | Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen | 11 614 526 | 13 291 131 |
| 1. | Falugondnoki szolgálat | 6 343 500 | 6 343 500 |
| 3. | Szüniidei gyermekétkeztetés támogatása | 62 985 | 56 430 |
| 4. | Egyéb szociális feladat támogatása | 0 | |
| | Szociális ágazati pótlék | | 699 515 |
| II | Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai összesen: | 6 406 485 | 7 099 445 |
| III. | Települési önkormányzatok könyvtári és közművelődési feladatainak kulturális bértámogatás | 2 270 000 | 2 270 000 |
| | | 0 | 2 312 418 |
| IV. | Elszámolásból származó bevételek | | 1 995 |
| V. | Szociális tüzelőanyag támogatása | | 905 510 |
| | Állami támogatások mindösszesen | 20 291 011 | 25 880 499 |
| B. Működési bevételek | | | |
| I. Közhatalmi bevételek | | | |
| 1. | Magánszemélyek kommunális adója | 700 000 | 1 100 000 |
| 2. | Iparüzési adó | 14 300 000 | 35 413 380 |
| 3. | Gépjárműadó | | |
| 4. | Egyéb közhatalmi bevételek | | 1 196 642 |
| 5. | Bírság bevételek | | |
| | Közhatalmi bevételek összesen | 15 000 000 | 37 710 022 |
| II. Saját bevételek: | | | |
| 1. | Készletértékesítés | | 395 160 |
| 2. | Szolgáltatások ellenértéke | 4 431 792 | 4 431 792 |
| | Közzétett szolgáltatások ellenértéke | | 200 000 |
| | Tulajdonosi bevételek | | 740 000 |
| 3. | Bérlési díjak bevételei | 300 000 | |
| 4. | Ellátási díjak - szociális gondozási díjak | | |
| 5. | Kamat bevételek | | 69 |
| 6. | Egyéb működési bevételek: kártérítés, kiadások visszatérítései | | 868 979 |
| | Saját bevételek összesen | 4 731 792 | 6 636 000 |
| III. | Átvett pénzeszközök működési célra | | |
| 1. | Közfoglalkoztatás támogatás | 5 914 872 | 5 230 113 |
| 2. | Felelős állattartás támogatása | | 1 204 160 |
| 3. | Akácfa úti járda felújítás | | 225 322 |
| 4. | Területalapú támogatás | | 131 546 |
| | Átvett pénzeszközök működési célra összesen | 5 914 872 | 6 791 141 |
| IV. | Működési célú költségvetési maradvány | | |
| 1. | Községi Önkormányzat | 60 057 876 | 57 186 077 |
| | Működési célú költségvetési maradvány összesen | 60 057 876 | 57 186 077 |
| V. | Működési célú kölcsön visszatérülése | | 186 085 |
| VI | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 1 023 640 |
| | Működési bevételek összesen | 105 995 551 | 135 413 464 |
| C. Felhalmozási bevételek | | | |
| I. Átvett pénzeszközök felhalmozási célra | | | |
| 1. | Akácfa úti járda felújítása | 0 | 6 833 162 |
| | | | 6 833 162 |
| II. Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése | | | |
| 1. | Jászivány Fejlesztési Kft. | 0 | 9 551 944 |
| 2. | | 0 | |
| | Felhalmozási célú bevételek összesen | 0 | 16 385 106 |
| | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | |
| | Finanszírozási bevételek | | 0 |
| | Bevételek mindösszesen (A+B+C): | 105 995 551 | 151 798 570 |

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI

2025.

ÉVI TERVEZETT FELHALMOZÁSI ÉS MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEI, KIADÁSAI

Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2025.01.01 | Módosított előirányzat 2025.12.31. |
|--------------|---|-----------------------------------|--|
| I/A. | Felhalmozási célú bevételek | | |
| 1. | Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése | | |
| 2. | Felhalmozási célú bevételek államházt-on belül | | 6 833 162 |
| 3. | Osztalék- és hozambevétel | | |
| 4. | Részvények, részesedések értékesítése | | |
| 5. | Államkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése | | |
| 6. | Felhalm.c.átvett pénzeszk. államházt-on kívülről | | |
| 7. | Felhalm.c. kölcsönök visszatérülése, kamatbev. | | 9 551 944 |
| 8. | Felhalmozási célú hitel felvétel | | |
| 9. | Előző évi felhalm.c.költségvetési maradvány | 2 022 101 | |
| | Felhalmozási célú bevételek összesen | 2 022 101 | 16 385 106 |
| I/B. | Felhalmozási célú kiadások | | |
| 1. | Beruházási kiadások | 250 000 | 8 553 162 |
| 2. | Felújítási kiadások | 1 772 101 | 1 772 101 |
| 3. | Felhalm.c. pénzeszk.átadás államházt-on belülre | | |
| 4. | Felhalm.c. pénzeszk.átadás államházt-on kívülre | | |
| 5. | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása | | |
| 6. | Felhalmozási célú hitel törlesztés | | |
| 7. | Felhalmozási célú értékpapír vásárlás | | |
| 8. | Felhalmozási célú céltartalék | | |
| | Felhalmozási célú kiadások összesen | 2 022 101 | 10 325 263 |
| | Felhalmozási célú bevételek-kiadások egyenlege | 0 | 6 059 843 |
| II/A. | Működési célú bevételek | | |
| 1. | Önkormányzatok költségvetési támogatása | 20 291 011 | 25 880 499 |
| 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | 15 000 000 | 37 710 022 |
| 3. | Működési célú bevételek | 4 731 792 | 6 636 000 |
| 4. | Működési c. átvett pénzeszk.államh-on belülről | 5 914 872 | 6 791 141 |
| 5. | Működési c. átvett pénzeszk.államh-on kívülről | | |
| 6. | Működési c. kölcsönök visszatérülése | | 186 085 |
| 7. | Előző évi működési c.költségvetési maradvány | 58 035 775 | 57 186 077 |
| 8. | Államháztartáson belüli megelőlegezés | | 1 023 640 |
| | Működési célú bevételek összesen | 103 973 450 | 135 413 464 |
| II/B. | Működési célú kiadások | | |
| 1. | Személyi juttatások | 29 338 432 | 34 875 727 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 3 732 239 | 3 998 269 |
| 3. | Dologi kiadások | 21 982 201 | 70 949 155 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 000 000 | 4 000 000 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 5 068 532 | 6 628 532 |
| 6. | Értékpapír vásárlás | 0 | |
| 7. | Tartalékok | 20 000 000 | 20 000 000 |
| 8. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | 727 286 | 1 021 624 |
| | Működési kiadások összesen | 84 848 690 | 141 473 307 |
| | Működési célú bevételek-kiadások egyenlege | 19 124 760 | -6 059 843 |

Jászivány Községi Önkormányzat
Ellátottak juttatásai 2025. évi tervezett kiadásai

| | | Ft-ban | |
|--|--|---------------------|------------------------|
| Megnevezés | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 1. | Települési támogatás, segélyek | 2 500 000 | 4 000 000 |
| 2. | Gyermek étkeztetési támogt. szünidei étkeztetés (Tájékoztató adat, kiadása a dologi kiadások között tervezve) | 38 190 | 56 430 |
| 3. | Szociális tüzelőanyag 2025 | 1 051 560 | 905 510 |
| Ellátottak juttatásai összesen: | | 3 589 750 | 4 961 940 |

JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT CIVIL SZERVEZETEK MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSA, VÉGLEGES PÉNZESZKÖZÁTADÁSA 2024. ÉVI

Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2025.01.01 | Módosított előirányzat 2025.12.31. |
|------|--|--------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Tűzoltó Egyesület támogatása | 100 000 | 200 000 |
| 2. | Polgárőr Egyesület támogatása | 100 000 | |
| 3. | Jásziványért Egyesület támogatása | 100 000 | 469 075 |
| 4. | JÁZSÁGI KISTÉRSÉGI HELYI KÖZÖSSÉG | | 25 000 |
| 5. | Időseinkért Alapítvány | | 100 000 |
| 6. | Kunráth Sándor Általános Iskola és AMI | | 30 000 |
| 7. | Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete | | 30 000 |
| | Támogatás, pénzeszköz átadás összesen | 300 000 | 854 075 |

6. melléklet a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Jászivány Községi Önkormányzat 2025.évi tervezett felhalmozási kiadásai feladatonként

| | | | Ft-ban |
|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2025.01.01. | Módosított előirányzat 2025.12.31 |
| 1. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés | 250 000 | 2 847 352 |
| 2. | Ingatlanok beszerzése | | 1 270 000 |
| 3. | Játszóterei eszközök | | 4 098 860 |
| 4. | Klíma | | 336 950 |
| 5. | | | |
| 6. | | | |
| | Összesen | 250 000 | 8 553 162 |

7. melléklet a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez

Jászivány Községi Önkormányzat 2024.évi tervezett felújítási kiadásai feladatonként

Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2025.01.01. | Módosított előirányzat 2025.12.31. |
|-------------|---------------------|--|---|
| 1. | Szivattyú felújítás | 1 772 101 | 1 772 101 |
| 2. | | | |
| 3. | | | |
| 4. | | | |
| 5. | | | |
| 6. | | | |
| | Összesen | 1 772 101 | 1 772 101 |

15. melléklet a/2026.(V.) önkormányzati rendelethez
**JÁSZIVÁNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI TERVEZETT KIADÁSAI KÖTELEZŐ, ÁLLAMIGAZGATÁSI ÉS ÖNKÉNT
VÁLLALT FELADAT BONTÁSBAN**

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2025.01.01 | Módosított előirányzat 2025.12.31. |
|------|---|--------------------------------|------------------------------------|
| I/A. | Jászivány Községi Önkormányzat kötelező feladatok | | |
| 1. | Személyi juttatások | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 9 171 520 | 18 218 690 |
| b. | Külső személyi juttatások | 9 212 976 | 11 675 037 |
| | Személyi juttatások összesen: | 18 384 496 | 29 893 727 |
| 2. | Járulékok | 2 298 088 | 3 361 269 |
| 3. | Dologi kiadások | | |
| a. | Készletbeszerzések | 3 436 676 | 24 178 614 |
| b. | Szolgáltatások | 11 900 000 | 30 082 436 |
| c. | ÁFA kiadások | 5 000 000 | 3 128 676 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | 900 000 | 12 368 429 |
| | Dologi kiadások összesen: | 21 236 676 | 69 758 155 |
| 4. | Ellátottak juttatásai | 4 000 000 | 4 000 000 |
| 5. | Működési célú pénzeszköz átadás | | |
| a. | Jászszentandrás Közös Önkormányzati Hivatal | 4 668 532 | 5 748 532 |
| | Működési célú pénzeszköz átadás összesen: | 4 668 532 | 5 748 532 |
| 7. | Tartalékok | 40 000 000 | 20 000 000 |
| 8. | Felhalmozási, felújítási kiadások | | |
| 1. | Felhalmozási kiadások | 250 000 | 8 553 162 |
| 2. | Felújítási kiadások | 1 772 101 | 1 772 101 |
| | Felhalmozási, felújítási kiadások összesen | 2 022 101 | 10 325 263 |
| 9. | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás | 0 | 0 |
| a. | | | |
| 10. | Értékpapír vásárlás | 0 | 0 |
| 10. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 727 286 | 1 021 624 |
| | Kötelező feladat összesen | 93 337 179 | 144 108 570 |
| I/B. | Jászivány Községi Önkormányzat önként feladatok | | |
| 1. | Személyi juttatások | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 10 188 360 | 4 982 000 |
| | Személyi juttatások összesen | 10 188 360 | 4 982 000 |
| 2. | Járulékok | 1 324 487 | 637 000 |
| 3. | Dologi kiadások | | |
| a. | Készletbeszerzések | 745 525 | 713 000 |
| b. | Szolgáltatások | | 284 000 |
| c. | ÁFA kiadások | | 193 000 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | | 1 000 |
| | Dologi kiadások összesen | 745 525 | 1 191 000 |
| 4. | Felhalmozási, felújítási kiadások | 0 | |
| | Tanyagondnoki szolgálat, közfoglalkoztatottak összesen: | 12 258 372 | 6 810 000 |
| | Civil szervezetek támogatása | 400 000 | 880 000 |
| | Önkormányzat saját hatáskörben megállapított támogatások | | |
| 5. | Első lakáshoz jutók támogatása | 0 | |
| | Önkormányzat saját hatáskörben megállapított támogatások | 0 | 0 |
| | Önként vállalt feladat összesen | 12 658 372 | 7 690 000 |
| | Kötelező és önként vállalt feladat összesen | 105 995 551 | 151 798 570 |

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot Jászivány Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025 (II.20.) önkormányzati rendelet módosításának előzetes hatásvizsgálata

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. §. (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait

ab.) környezeti és egészségi következményeit,

ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Jászivány Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelet módosításában foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa.) *A társadalmi hatásai:* Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítása.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 16.385.106,- Ft felhalmozási célú bevétellel, és 10.325.263,- Ft felhalmozási célú kiadással állapítja meg.

ab.) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei:*

A rendelet módosításban foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A rendelet módosítás a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.

1. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 143. § (4) b) pontja és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (1) bekezdése teszi indokolttá.

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

A rendelet módosítás elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

Jászivány, 2026. 05. 04.

dr. Németh Adrienn

jegyző