

**Ambrózfalva Község Önkormányzat
Képviselő-testületi előterjesztés**

2025. szeptember 16.

Tárgy: A 2025. évi költségvetési rendelet módosítása

Előterjesztő: Nagy Szabolcs, polgármester

Ügyiratszám: Af/536-1/2025.

Melléklet: Rendelettervezet, indokolás, hatásvizsgálati lap

Készítette: Makói Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Irodavezető

.....
Horváthné Harkai Rita
irodavezető S.K.



A döntéshozatal módja: egyszerű / minősített többség

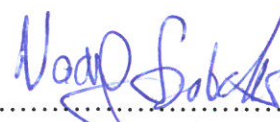
Véleményezésre megküldve: -

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:**



.....
dr. Bodnár Gréta
jegyző S.K.

**A napirend előterjesztőjének
jóváhagyása:**

.....

Nagy Szabolcs
polgármester



Ambrózfalva Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Ikt.sz: Af/536-1/2025.

Tárgy: A 2025. évi költségvetési rendelet módosítása

Melléklet: Hatásvizsgálati lap, rendelettervezet, indokolás

Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete
Ambrózfalva

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II.19.) számú önkormányzati rendelet módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő.

A költségvetési rendelet módosítása a bevételi-kiadási előirányzatot az alábbiak szerint módosítja:

1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelet szerinti előirányzat	Előirányzat módosítás	2025. évi módosított ei.
84.132.566 Ft	20.852.540 Ft	104.985.106 Ft

A rendeleten átvezetésre kerülnek a tényleges teljesítéshez kapcsolódó előirányzat módosítások a törvényi előírásoknak megfelelően, illetve a korábbi Képviselő-testületi döntések.

Bevételi előirányzat:

Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások előirányzat 9.326.904 forinttal kerül módosításra a polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás, valamint a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcímen kapott támogatás folyósítása miatt.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről kiemelt előirányzat összességében 28.022.871 forinttal csökkent. Ennek oka az, hogy az adósságrendezési eljárás ideje alatt nem pályázhatott önkormányzatunk 2025. márciusától a közfoglalkoztatási programokra (hosszabb időtartamú, Start mintaprogram), illetve Makó Város Önkormányzata által biztosított 1.024.000 Ft kiutalása miatt növekedett.

A közhatalmi bevételek előirányzata a teljesítéshez kapcsolódóan emelkedett 5.165.000.- Ft-tal. A működési bevételek között a közvetített szolgáltatás előirányzata emelkedett 43.000 Ft-tal.

A Képviselő-testület által 2025. májusában elfogadott zárszámadási rendeletében 43.900.696 Ft-ban állapította meg az előző évi maradvány összegét, melyből 8.026.494 Ft a 2025. évi költségvetési rendeletben betervezésre került, így jelen rendeletmódosítás 35.874.202 Ft előirányzat növekedést tartalmaz.

Kiadási előirányzat:

A **személyi juttatások** előirányzata csökkent 11.327.330 forinttal, mely a közfoglalkoztatási és munkaerőpiaci programokban foglalkoztatott személyek munkabérére kapott támogatási összeget tartalmazza.

A **munkaadót terhelő járulékok** előirányzata 1.124.284 Ft-tal emelkedett.

A **dologi kiadások** előirányzata összeségében 719.527 forinttal csökkent, amely részben a közfoglalkoztatási programra tervezett kiadások előirányzat csökkenését tartalmazza

Működési célú pénzeszköz átadás előirányzat módosításra került 4.481.928 forinttal. A módosítást egyrészt a Makói Kistérség Többcélú Társulásával kötött megállapodásban bekövetkezett változás indokolja. A megállapodásban szereplő 2025. évi hozzájárulás összege a főépítési feladatra kötött megbízási szerződés miatt is változik. Az eredeti előirányzathoz képest 510.408 forinttal kell megemelni az előirányzatot. Másrészt a 2024. évi beszámoló elfogadásakor 3.639.020 Ft visszafizetendő normatíva került megállapításra, valamint a Tótkomlói Önkormányzati Tűzoltóság lakosságszamarányos működési célú hozzájárulás miatt 332.500 Ft-tal emelkedett.

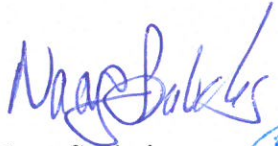
A **beruházások** előirányzata a közfoglalkoztatási program miatt 1.108.036 forinttal csökkent, a konyhaépület villamoshálózat kialakítása miatt 80.000 forinttal emelkedett, ennek következtében az előirányzat összességében 1.028.036 forinttal csökkent

A **felújítási kiadások** előirányzati sor 27.421.890 forinttal került módosításra a TOP_PLUSZ-3.3.2-21-CS1-2022-00008 azonosítójú „Szociális Szolgáltató Ház” című pályázattal kapcsolatban felmerült kivitelezői költségek miatt.

A finanszírozási kiadások előirányzata az államháztartáson belüli megelőlegezések során emelkedett 899.331 Ft-tal az előző évi közfoglalkoztatási program elszámolása során.

Fenti előterjesztésben és a mellékelt rendelet-tervezetben foglaltak alapján javaslom Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló rendeletének módosítását.

Ambrózfalva, 2025. szeptember 11.


Nagy Szabolcs
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének
módosításához
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: a tervezetnek társadalmi hatása nincs

II. gazdasági hatásai: a tervezetnek gazdasági hatása van Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

III. költségvetési hatásai: a tervezet Ambrózfalva község módosított költségvetését tartalmazza 2025. évre vonatkozóan.

IV. környezeti következményei: a tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. egészségi következményei: a tervezetnek egészségi hatása nincs.

VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

VII. megalkotásának szükségessége: 2025. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő módosított előirányzat biztosít kellő fedezetet a 2025. évre tervezett feladatok végrehajtásához.

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: az egész éves gazdálkodás végrehajtásához a személyi és tárgyi feltételek biztosítottak.

Ambrózfalva, 2025. szeptember 11.

Ambrózfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (.....) önkormányzati rendelete
a helyi önkormányzat 2025. évi költségvetéséről, módosításáról és végrehajtásának
rendjéről szóló 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetési rendelete módosításának célja, hogy eleget tegyen, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt kötelezettségének, biztosítva ezáltal a naprakész költségvetést, a gazdálkodás folytonosságát, átláthatóságát, valamint a választópolgárok számára megismerhetővé tegye az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évre tervezett bevételeit és kiadásait, pénzügyi-gazdálkodási működését.

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

1. §

Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetése

- a) bevételi és kiadási főösszegét 104.985.106 Ft-ban
- b) működési költségvetési bevételeit 77.483.216 Ft-ban
- c) működési költségvetési kiadásait 77.483.216 Ft-ban
- d) működési költségvetési egyenlegét 0 Ft-ban
- e) felhalmozási költségvetési bevételeit 27.501.890 Ft-ban
- f) felhalmozási költségvetési kiadásait 27.501.890 Ft-ban
- g) felhalmozási költségvetési egyenlegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetését 104.985.106 Ft bevétellel és 104.985.106 Ft kiadással, ezen belül bevételeit: 60.185.069 Ft költségvetési bevétellel és 44.800.037 Ft finanszírozási bevétellel, kiadásait: 102.831.745 Ft költségvetési kiadással, ezen belül 31.560.190 Ft személyi jellegű juttatással, 4.987.140 Ft munkaadókat terhelő járulékokkal, 15.701.143 Ft dologi kiadással, 2.000.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival, 20.881.343 Ft működési célú pénzeszközáradással, 80.000 Ft beruházási kiadással, 27.421.890 felújítási kiadással és 2.153.361 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében finanszírozási bevételeként az államháztartáson belüli megelőzések összegeként 899.341 Ft, az előző évi maradvány tervezett összege 43.900.696 Ft, a végleges összeg zárszámadáskor kerülnek elfogadásra, a különbözettel a költségvetés módosításra kerül. Finanszírozási kiadásként az államháztartási megelőlegezés összege 2.153.361 Ft, és az általános tartalék összege 200.039 Ft került megképzésre.

(4) Az önkormányzatot megillető 2025. évi állami támogatások jogcímenkénti alakulását a 2. melléklet tartalmazza.

- (5) Az önkormányzati szintű költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a 3. és az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő bevételek feladatonkénti megbontását a 4. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat költségvetésében szereplő kiadások feladatonkénti megbontását a 6. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat ellátottak pénzbeli juttatásait a 7. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat pénzeszköz átadását – társadalmi szervezetek támogatásai, véglegesen átadott pénzeszközök államháztartáson belülre – a 8. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat általános tartalékának előirányzatát a 10. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzati bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatását a 11. melléklet tartalmazza.
- (13) A költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.
- (14) Ambrózfalva Község Önkormányzata létszámkeretét a közfoglalkoztatottak teljes munkaidőre számított éves létszámkeretét a 13. melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 14. melléklet tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait a 15. melléklet tartalmazza.
- (17) Ambrózfalva Község Önkormányzata által biztosított közvetett támogatásokat - azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel - a 16. melléklet tartalmazza.
- (18) A Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeket a 17. melléklet tartalmazza.
- (19) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válna szükségessé.
- (20) Ambrózfalva Község Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai a 18. melléklet tartalmazza.”

2. §

Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Ambrózfalva Község Önkormányzata elszámolási számláit 2025.09.01-től a Magyar Államkincstárnál vezeti. A pályázatokhoz kötelezően előírt számlavezetés 2025. évben a Magyar Államkincstárnál történik.”

3. §

(1) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet a 14. melléklet szerinti 19. melléklettel egészül ki.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Nagy Szabolcs sk.
polgármester**

**dr. Bodnár Gréta sk.
jegyző**

Általános indokolás

Ambrózfalva Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 1/2025. (II.19.) rendeletével megalkotta Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025.évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló önkormányzati rendeletét. A költségvetési rendeletet módosítani szükséges a bevételi és kiadási oldalon történt változások okán.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdés előírja, hogy a képviselő-testület dönt a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő kiadások és bevételek módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításról.

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelet módosítása azért vált szükségessé, mert a költségvetési rendelet elfogadása óta testületi határozatok módosították az elfogadott költségvetést a költségvetési főösszeg változatlan hagyása mellett.

Megállapítja a 2025. évi költségvetés módosítással érintett működési kiadásai előirányzata összegét.

Megállapítja a 2025. évi költségvetés módosítással érintett felújítási és felhalmozási kiadásai előirányzatainak összegét.

A 2. §-hoz

A rendeleten átvezetésre kerül Ambrózfalva Község Önkormányzata számlavezető pénzügyintézetének változása, amely 2025. szeptember 1. napjától a Magyar Államkincstár.

A 3. §-hoz

Intézkedik a 2025 évi költségvetési rendelet módosuló mellékleteinek „cseréjéről”. A módosítás következtében változik a mellékletek tartalma. A 2,3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 18. melléklet helyébe a rendelet szerinti 1-13. melléklet lép. A költségvetési rendelet kiegészül a 19. melléklettel.

A 4. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik, melyet a kihirdetést követő napban határoz meg.

1. melléklet Ambrózfalva Község Önkormányzata .../2025.(IX....) számú önkormányzati rendelethez

Ambrózfalva Községi Önkormányzat 2025. évi normatív bevételei

adatok Ft

Jogcím száma	Megnevezés	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
1.1.1.2	Település üzemeltetés- zöldterület	3 377 633	-	3 377 633
1.1.1.3.1	Település üzemeltetés- közvilágítás	2 077 000	-	2 077 000
1.1.1.3.2	Település üzemeltetés-közüvilágítás üzemeltetési támogatás	900 000	- 290 000	610 000
1.1.1.4	Település üzemeltetés- köztemető	328 235	-	328 235
1.1.1.5	Település üzemeltetés- közutak	712 029	-	712 029
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 590 594	-	9 590 594
1.1.4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	10 635 147	1 442 604	12 077 751
1.1	I. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	27 620 638	1 152 604	28 773 242
1.2	II. A települési Önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	6 214 000	-	6 214 000
1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés	-	-	-
1.3.2.4.1	Szociális segítés	-	-	-
1.3.2.4.2	Személyi gondozás	-	-	-
1.3.2.5	Falugondnoki szolgáltatás	-	6 343 500	6 343 500
1.3	III. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 214 000	6 343 500	12 557 500
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	437 760	-	437 760
1.4	IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	437 760	-	437 760
1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	-	2 270 000
2.4.7.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	-	1 830 800	1 830 800
1.5	V. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	1 830 800	4 100 800
	Összesen:	36 542 398	9 326 904	45 869 302

Ambrózfalva Községi Önkormányzat 2025. évi bevételei

adatok Ft

Sor-szám	Megnevezés	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 620 638	1 152 604	28 773 242
2.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
3.	Szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatok támogatása	6 651 760	6 343 500	12 995 260
4.	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000	1 830 800	4 100 800
5.	Önkormányzatok működési támogatásai összesen (B11)	36 542 398	9 326 904	45 869 302
6.	Működési célú támogatás központi kv-i szervtől	-	3 516	3 516
7.	Működési célú támogatás TB pénzügyi alapokból	-	-	-
8.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapokból	30 183 638	- 29 050 387	1 133 251
9.	Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól	-	1 024 000	1 024 000
10.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen (B16)	30 183 638	- 28 022 871	2 160 767
11.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-
12.	Felhalmozási célú támogatások elkülönített állami pénzalaptól	1 108 036	- 1 108 036	-
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 108 036	- 1 108 036	-
14.	Magánszemélyek kommunális adója	1 000 000	-	1 000 000
15.	Helyi iparüzési adó	2 400 000	4 795 000	7 195 000
16.	Gépjárműadó	-	-	-
17.	Talajterhelési díj	-	-	-
18.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	-	-	-
19.	Egyéb pótlék, bírság	200 000	370 000	570 000
20.	Közhatalmi bevételek (B3)	3 600 000	5 165 000	8 765 000
21.	Készletértékesítés bevétele	300 000	-	300 000
22.	Szolgáltatások ellenértéke	300 000	-	300 000
23.	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek	120 000	-	120 000
24.	Tulajdonosi bevételek	1 000 000	-	1 000 000
25.	Közvetített szolgáltatások bevétele	-	175 000	175 000
26.	Kiszámlázott ÁFA	150 000	-	150 000
27.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-
28.	Kamatbevételek	1 000	-	1 000
29.	Egyéb működési bevételek	1 201 000	-	1 201 000
30.	Működési bevételek (B4)	3 072 000	175 000	3 247 000
31.	Felhalmozási bevételek (B5)	-	-	-
32.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	100 000	43 000	143 000
33.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	-	-	-
34.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK	74 606 072	- 14 421 003	60 185 069
35.	Működési célú maradvány	8 026 494	8 372 312	16 398 806
36.	Felhalmozási célú maradvány	-	27 501 890	27 501 890
37.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	1 500 000	- 600 659	899 341
38.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	9 526 494	35 273 543	44 800 037
39.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	84 132 566	20 852 540	104 985 106

3. melléklet Ambrózfalva Község Önkormányzata .../2025.(IX....) számú önkormányzati rendelethez

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi bevételei COFOG szerinti bontásban

adatok Ft

		Megnevezés	COFOG	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
I.		Önkormányzat				
	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010	46 068 892	44 600 447	90 669 339
	2.	Közfoglalkoztatás	041236	31 591 674	- 30 458 423	1 133 251
	3.	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	900020	3 600 000	5 165 000	8 765 000
	4.	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	106010	2 772 000	-	2 772 000
	5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	100 000	1 545 516	1 645 516
		Összesen		84 132 566	20 852 540	104 985 106

4. melléklet Ambrózfalva Község Önkormányzata .../2025.(IX....) számú önkormányzati rendelethez

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Személyi jellegű juttatások	42 887 520	-11 327 330	31 560 190
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 862 856	1 124 284	4 987 140
3.	Dologi kiadások	16 420 670	-719 527	15 701 143
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000	0	2 000 000
5.	Működési célú pénzeszköz átadás	16 399 415	4 481 928	20 881 343
6.	Beruházási kiadások (áfával együtt)	1 108 036	-1 028 036	80 000
7.	Felújítási kiadások (áfával együtt)	0	27 421 890	27 421 890
8.	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0
9.	Általános -és céltartalék	200 039	0	200 039
10.	Finanszírozási kiadások	1 254 030	899 331	2 153 361
11.	Összesen	84 132 566	20 852 540	104 985 106

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai alcimenként

		adatok Ft									
Cím	Alcím	Megnevezés	COFOG	Működési kiadások				Felhalmozási kiadások			
				Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak juttatásai	Műk. célú pénzeszköztámasz	Beruházási kiadás	Felújítási kiadás	Felhalmozási célú pénzeszköztámasz
I.		Önkormányzat									
1.		Önkormányzat igazgat. Tevékenysége	011130	17 781 940	3 445 530	1 000 000	-	-	-	200 039	22 427 509
2.		Pénzeszköztámasz	018010					4 429 536	-	-	4 429 536
		Pénzeszköztámasz-Megelőlegezés	018010					-	2 153 361	-	2 153 361
		Pénzeszköztámasz	018030					16 451 807	-	-	16 451 807
3.		Közfoglalkoztatás (START)	041236	5 083 050	411 234	-		-	-	-	5 494 284
4.		Közfoglaltatás	064010			3 500 000					3 500 000
5.		Város- és község-gazdálkodás egyéb szolg.	066020			5 000 000			80 000		5 080 000
6.		Közművelődési fenntartás és működés	013320			408 000					408 000
7.		Az önkormányzat vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350			-					-
8.		Zöldterület-kezelés	066010			465 000					465 000
9.		Településfejlesztési projektek és támogatások	062020						27 421 890		27 421 890
10.		Könyvtári szolgáltatás	082044			300 000					300 000
11.		Közművelődési-közművelődési és társadalmi részvétel fejlesztése	082091	4 185 600	544 128	391 073					5 120 801
12.		Intézményen kívüli gyermekékeztetés	104037			437 070					437 070
13.		Lakóingatlan szociális célú berbeadása, üzemeltetése	106010			2 500 000					2 500 000
14.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 509 600	586 248	1 700 000					6 795 848
15.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	107060				2 000 000				2 000 000
ÖSSZESEN:				31 560 190	4 987 140	15 701 143	2 000 000	20 881 343	80 000	27 421 890	-
										200 039	104 985 106

6. melléklet Ambrózfalva Község Önkormányzata .../2025.(IX....) számú önkormányzati rendelethez

Ambrózfalva Község Önkormányzata szociális támogatások 2025. évi kiadásai

adatok Ft

Megnevezés	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
Települési támogatások:			
-Lakhatási támogatás	1 000 000		1 000 000
-Rendkívüli települési támogatás	800 000	-800 000	
- Beiskolázási támogatás	0	405000	405 000
-65 év felettiiek támogatása	0	470000	470 000
- Köztemetés	200 000	-75 000	125 000
Összesen:	2 000 000	0	2 000 000

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi átadott pénzeszközei

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadás	0	3 639 020	3 639 020
2.	Egyéb működési célú támogatások Áht-en belülrre /helyi önk-ok -és kv-i szerveik/			
	Makói Kistérség Többcélú Társulása	200 000	510 408	710 408
	Nagyér Térségi Szociális Önkormányzati Társulás 2024	1 385 824	- 1 385 824	-
	Nagyér Térségi Szociális Önkormányzati Társulás 2025	-	1 951 000	1 951 000
	Pitvaros Térségi Óvodai Nevelési Társulás	13 987 000	- 565 176	13 421 824
	Marosháti Kistérség Turizmusáért Egyesület	36 075	-	36 075
	Fel nem használt rendkívüli önkormányzati támogatás visszautalása	790 516	-	790 516
	Tótkomlói Önkormányzati Tűzoltóság működési hozzájárulás 2024-2025 év	-	332 500	332 500
	összesen:	16 399 415	842 908	17 242 323
3.	Egyéb működési célú támogatások Áht-en kívülre			
	Civil szervezetek támogatása	-	-	-
	összesen:	-	-	-
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-en belülrre	-	-	-
	Mindösszesen:	16 399 415	4 481 928	20 881 343

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi beruházási kiadásai

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Start Szociális közmunkaprogram	289 991	- 289 991	-
2.	Start Értékteremtő program	818 045	- 818 045	-
	Konyhaépület villamoshálózat bővítés		80 000	80 000
	Mindösszesen:	1 108 036	- 1 028 036	80 000

Ambrozfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési mérlege

	Megnevezés	Rovat	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	Rovat	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
I.	Működési bevételek					Működési kiadások				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	36 542 398	9 326 904	45 869 302	Személyi juttatások	K1	42 887 520	-	31 560 190
2.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	B16	30 183 638	-28 022 871	2 160 767	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 862 856	1 124 284	4 987 140
3.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	B2	1 108 036	-1 108 036		Dologi kiadások	K3	16 420 670	-	15 701 143
4.	Közhatalmi bevételek	B3	3 600 000	5 165 000	8 765 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 000 000	-	2 000 000
5.	Működési bevételek	B4	3 072 000	175 000	3 247 000	Egyéb működési célú kiadások	K5	16 399 415	4 481 928	20 881 343
6.	Felhalmozási bevételek	B5				Tartalék	K513	200 039	-	200 039
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	100 000	43 000	143 000	Beruházások	K6	1 108 036	-	80 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				Felújítások	K7		27 421 890	27 421 890
9.						Felhalmozási célú pénzeszköz átadás Áht-on belülről	K8	-	-	-
10.	Költségvetési bevételek	B1-B7	74 606 072	-14 421 003	60 185 069	Költségvetési kiadások	K1-K8	82 878 536	19 953 209	102 831 745
11.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	8 026 494	35 874 202	43 900 696	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 254 030	899 331	2 153 361
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 500 000	-600 659	899 341					
13.	Finanszírozási bevételek	B8	9 526 494	35 273 543	44 800 037	Finanszírozási kiadások	K9	1 254 030	899 331	2 153 361
14.	Önkormányzat bevételei összesen:		84 132 566	20 852 540	104 985 106	Önkormányzat kiadásai összesen:		84 132 566	20 852 540	104 985 106

adatok Ft

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési egyenlegének bemutatása működési és felhalmozási bevételei és kiadásai szerinti bontásban

		Előirányzat I/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	Előirányzat I/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat	adatok Ft	
I.	Működési bevételek									
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 542 398	9 326 904	45 869 302	1. Személyi juttatások	42 887 520	-	11 327 330		31 560 190
2.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	30 183 638	-28 022 871	2 160 767	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 862 856		1 124 284		4 987 140
3.	Közhatalmi bevételek	3 600 000	5 165 000	8 765 000	3. Dologi kiadások	16 420 670	-	719 527		15 701 143
4.	Működési bevételek	3 072 000	175 000	3 247 000	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000		-		2 000 000
5.	Finanszírozási bevétel (maradvány felhasználása)	8 026 494	8 372 312	16 398 806	5. Egyéb működési célú kiadások	16 399 415		4 481 928		20 881 343
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	43 000	143 000						
7.	Költségvetési bevételek	81 524 530	-4 940 655	76 583 875	6. Költségvetési kiadások	81 570 461	-	6 440 645		75 129 816
8.	Finanszírozási bevétel felhasználása - finanszírozási kiadásokra	1 500 000	-600 659	899 341	7. Finanszírozási kiadások - tartalék	200 039		-		200 039
9.					8. Finanszírozási kiadások (netto előleg)	1 254 030		899 331		2 153 361
10.	Működési bevételek összesen:	83 024 530	-5 541 314	77 483 216	9. Működési kiadások összesen:	83 024 530	-	5 541 314		77 483 216
III.	Felhalmozási bevételek	1 108 036	-	-	II. Felhalmozási kiadások					
I.	Finanszírozási bevétel (maradvány felhasználása)	-	27 501 890	27 501 890	1. Beruházások	1 108 036	-	1 028 036		80 000
					2. Felújítások	-		27 421 890		27 421 890
					3. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	-		-		-
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 108 036	26 393 854	27 501 890	Felhalmozási kiadások összesen:	1 108 036		26 393 854		27 501 890
	Önkormányzat bevételei összesen:	84 132 566	20 852 540	104 985 106	Önkormányzat kiadásai összesen:	84 132 566		20 852 540		104 985 106

Ambrozfalva Község Önkormányzata 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1. Önk. működ. támogat.	3 045 200	3 045 200	3 045 200	4 045 200	4 045 200	4 045 200	4 045 200	4 045 200	4 045 200	4 045 200	4 045 200	4 372 102	45 869 302
2. Működési célú támogatások Ált.-én belülről	2 160 767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 160 767
3. Felhalmozási célú támogatások Ált.-én belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Közhatalmi bevételek	0	900 000	900 000	1 165 000	0	4 000 000	0	0	1 800 000	0	0	0	8 765 000
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési bevételek	356 000	356 000	206 000	206 000	381 000	206 000	256 000	256 000	256 000	256 000	256 000	256 000	3 247 000
7. Működési célú átvett bevételek	32 000	32 000	36 000	0	0	43 000	0	0	0	0	0	0	143 000
8. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	899 341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	899 341
9. Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	8 000 000	0	0	35 900 696	0	0	0	0	0	0	0	0	43 900 696
Előző havi egyenleg:													
9. Bevételek összesen	13 593 967	4 333 200	5 086 541	41 316 896	4 426 200	8 294 200	4 301 200	4 301 200	6 101 200	4 301 200	4 301 200	4 628 102	104 985 106
10. Személyi jellegű juttatások	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	1 750 000	2 686 350	2 138 000	2 138 000	2 138 000	2 138 000	2 138 000	2 138 000	31 560 190
11. Munkaadót terhelő járulékok és szoci. bj.	464 490	464 490	464 490	321 905	321 905	321 905	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	677 955	4 987 140
12. Dologi kiadások	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	648 864	15 701 143
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 663	2 000 000
14. Működési célú pénzeszköz átadás	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	5 848 546	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 617	20 881 343
15. Beruházási kiadás	0	0	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
16. Felújítási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 421 890	27 421 890
17. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Tartalék	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 669	200 039
19. Finanszírozási kiadások	1 254 030	0	899 331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 153 361
20. Kiadás összesen	8 210 824	6 956 794	7 936 125	6 814 209	4 990 249	10 408 527	5 446 344	5 446 344	5 446 344	5 446 344	5 446 344	32 436 658	104 985 106
Bevétel - kiadás egyenlege	5 383 143	2 759 549	-90 035	34 412 652	33 848 603	31 734 276	30 589 132	29 443 988	30 098 844	28 953 700	27 808 556	0	0

adatok Ft

Ambrózfalva Község Önkormányzata kötelező és önként vállalt feladatai 2025. évben

adatok Ft

Működési célú önként vállalt feladatok kiadásai		2025. évi előirányzat
1.	Működési célú pénzeszköztáadás Áht-én kívülre (Non-profit szervezetek támogatása)	36 075
2.	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásaiból:	-
3.	Általános tartalék	200 039
Összesen:		236 114

Működési célú önként vállalt feladatok bevételei		2025. évi előirányzat
1.	Működési célú maradvány	236 114
Összesen:		236 114

Működési célú kötelező feladatok kiadásai		2025. évi előirányzat
1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	22 227 470
2.	Köztetető fenntartás	408 000
3.	Önkormányzatok elszámolásai kp-i költségvetéssel	18 569 093
4.	Közfoglalkoztatás	5 494 284
5.	Közvilágítás	3 500 000
6.	Város-és községgazdálkodási feladatok	5 465 000
7.	Könyvtári szolgáltatás	300 000
8.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	437 070
9.	Szociális települési támogatások	2 000 000
10.	Közművelődés-, közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	5 120 801
11.	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	2 500 000
12.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6 795 848
13.	Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-én belülre	4 429 536
Összesen:		77 247 102

Működési célú kötelező feladatok bevételei		2025. évi előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásából	46 768 643
2.	Egyéb működési célú támogatás Áht-én belülről	2 160 767
3.	Közhatalmi betételekből	8 765 000
4.	Működési bevételek	3 247 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	143 000
6.	Működési maradványból	16 162 692
7.	Felhalmozási célú maradványból	27 501 890
Összesen:		104 748 992

Felhalmozási célú feladatok kiadásai		2025. évi előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások és bevételek	80 000
2.	Felhalmozási célú költségvetési maradványból	-
Összesen:		80 000
1.	Beruházási kiadások	80 000
2.	Felújítások	27 421 890
3.	Felhalmozási célú pénzeszköztáadás	-
Összesen:		27 501 890

BEVÉTELEK mindösszesen:	104 985 106
KIADÁSOK mindösszesen:	104 985 106

**Ambrózfalva Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
alakulását bemutató mérleg 2025-2028.**

		adatok Ft			
	Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
1.	Bevételek				
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	45 869 302	46 786 688	47 722 422	48 676 870
3.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	2 160 767	2 203 982	2 248 062	2 293 023
4.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	0	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek	8 765 000	8 940 300	9 119 106	9 301 488
6.	Működési bevételek	3 247 000	3 311 940	3 378 179	3 445 742
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	143 000	145 860	148 777	151 753
8.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9.	ÁH-n belüli megelőlegezések	899 341			
10.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	43 900 696	44 778 710	45 674 284	46 587 770
11	Bevétel összesen:	104 985 106	106 167 480	108 290 830	110 456 648
12					
13.	Kiadások				
14.	Működési célú kiadások	75 329 855	76 836 452	78 373 181	79 940 646
15.	Felhalmozási célú kiadások	27 501 890	28 051 928	28 612 966	29 185 226
16.	Finanszírozási kiadások	2 153 361	1 279 100	1 304 682	1 330 776
17.	Kiadás összesen:	104 985 106	106 167 480	108 290 829	110 456 648

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi felújítási kiadásai

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Konyhaépület villamoshálózat bővítés	-	27 421 890	27 421 890
	Mindösszesen:	-	27 421 890	27 421 890