

JEGYZŐKÖNYV

Mikekarácsonyfa

Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2025. év december hó 23. napján

megtartott nyilvános üléséről

Határozatok:

Sorszáma	Kódja

Rendeletek:

Sorszáma (ki- adás ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormány- zati rendelet (Módosítás, vagy hatályon kívül helyezés)	Kódja
4/2025. (XII.30.)	Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról	mód. 1/2025. (II.28.)	

J e g y z ő k ö n y v

K é s z ü l t:

Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. december 23-án 9,00 órakor megtartott nyilvános üléséről

A z ü l é s h e l y e:

Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal épülete
Csömödér

J e l e n v a n n a k:

Pető Sándor polgármester
Farkas Péter alpolgármester
Kaszásné Nagyajtai Helén, Molnár Arnold,
Molnár Zoltán Márk települési képviselők

Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Kovácsné Horváth Anikó jegyző

N a p i r e n d e l ő t t:

A polgármester köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy a képviselőtestület ülése határozatképes, mivel a megválasztott 5 fő képviselő-testületi tag közül mindenki jelen van. Ezt követően a képviselőtestület ülését megnyitotta.

A képviselőtestület a polgármester javaslatára az alábbi napirendet fogadta el egyhangúlag:

N a p i r e n d:

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Pető Sándor polgármester
Előterjesztés: írásban

A polgármester Kaszásné Nagyajtai Helén települési képviselő személyében tett javaslatot jegyzőkönyv hitelesítőnek.

Napirend tárgyalása**1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása****Előadó: Pető Sándor polgármester**

Az írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás, illetve kiegészítés nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

**MIKEKARÁCSONYFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-
TESTÜLETE****4/2025. (XII.30.) önkormányzati
r e n d e l e t e****az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(a rendelet teljes szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz)

Az ülésen több napirendi pont nem szerepelt, a képviselő-testület tagjai részéről felvetés nem hangzott el, ezt követően Pető Sándor polgármester megköszönte a jelenlévőknek a részvételt, és az ülést 9,40 órakor bezárta.



Kovácsné Horváth Anikó
jegyző

Pető Sándor
polgármester

Kaszásné Nagajtai Helén
jegyzőkönyv hitelesítő

**Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (XII. 30.)
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Az önkormányzati működés, valamint a közpénzek transzparenciája szempontjából, továbbá a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátása – és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása – szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettség az adott költségvetési évre várható bevételek és teljesítendő kiadások tervszámok formájában történő meghatározása, amelyből finanszírozza és ellátja az önkormányzat a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételi főösszege 81.232 ezer Ft, kiadási főösszege 81.232 ezer Ft. A költségvetési bevételi főösszegeken belül a működési bevétel 76.763 ezer Ft, a felhalmozási bevétel 4.469 ezer Ft. A költségvetési kiadási főösszegeken belül a működési kiadás 77.238 ezer Ft, a felhalmozási kiadás 2.540 ezer Ft.

(2) A költségvetési kiadási főösszegeken belüli kiemelt előirányzatok:

- a) **működési kiadások: 77.238 ezer Ft**
 - aa) személyi juttatások: 35.815 ezer Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3.988 ezer Ft
 - ac) dologi kiadások: 25.198 ezer Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.933 ezer Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 8.303 ezer Ft
- b) **felhalmozási kiadások: 2.540 ezer Ft**
 - ba) beruházások kiadása: 2.170 ezer Ft
 - bb) felújítások kiadása: 370 ezer Ft.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek működési célú egyenlege - 475 ezer Ft, felhalmozási célú egyenlege 1.929 ezer Ft. (4) Az önkormányzat általános tartaléka 5.093 ezer forint.”

2. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. december 31-én lép hatályba.

Mikekarácsonyfa, 2025. december 23.



Kovácsné Horváth Anikó
jegyző



Pető Sándor
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2025. december 30.



Kovácsné Horváth Anikó
jegyző



Hozzájárulás jogcíme	2025. évi bevétel			
	létszám	mutató	normatíva Ft/fő	költségvetési támogatás Ft-ban
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				27 529 315
B111 település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása				27 529 315
1.1 zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása				3 348 280
1.2 közvilágítás fenntartásának támogatása				1 206 000
1.3 köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása				148 193
1.4 közutak fenntartásának támogatása				1 134 242
1.5 közvilágítás kiegészítő támogatás				1 090 000
1.6 egyéb önkormányzati feladatok támogatása				9 780 759
1.7 polgármestrei illetményhez és költség térítéshez nyújtott támogatás				10 821 841
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				18 944 271
B1131 Szociális feladatok ellátása				18 499 101
szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása				11 681 000
falugondnoki szolgáltatás támogatása				6 343 500
szociális ágazati pótlék				474 601
B1132 Szüidei étkeztetés támogatása		12		445 170
IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása				3 041 564
B114 Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz				2 270 000
B114 Települési önkormányzatok bértámogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz				771 564
V. Pályázatos támogatás				2 146 205
B115 Önkormányzatok kiegészítő támogatásai				2 146 205
szociális tüzelőanyag támogatás				1 577 340
REKI				568 865
Állami hozzájárulás összesen:				51 661 355

2. melléklet a 4/2025. (XII.30.) önkormányzati rendelethez
MIKEKARÁCSONYFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI ÖSSZESÍTETT MÉRLEG
BEVÉTELEK - KIADÁSOK
Ft-ban

Megnevezés		2024. évi teljesítés	2025.évi várható	2025. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 3.
I. KIADÁSOK		90 611 675	72 487 686	74 970 552	81 231 991		
K1	Személyi juttatások	26 342 245	35 515 134	35 170 000	35 815 000		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 174 133	3 884 518	3 718 000	3 988 000		
K3	Dologi kiadások	20 341 912	22 478 461	26 078 426	25 198 426		
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 745 000	3 933 000	2 800 000	3 933 000		
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 220 145	3 152 547	3 210 000	8 303 439		
K1-K5	Működési kiadások	54 823 435	68 963 660	70 976 426	77 237 865	0	0
K6	Beruházások	149 600	2 069 900	1 270 000	2 170 000		
K7	Felújítások	34 251 067		1 270 000	370 000		
K8	Egyéb felhalmozási kiadás						
K7-K9	10. Felhalmozási kiadások	34 400 667	2 069 900	2 540 000	2 540 000	0	0
A.	Költségvetési kiadások összesen	89 224 102	71 033 560	73 516 426	79 777 865	0	0
II. BEVÉTELEK		93 005 981	82 613 395	74 970 552	81 231 991		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 225 951	66 428 798	64 423 246	66 431 355		
B3	Közhatalmi bevételek	1 554 204	1 689 137	1 603 000	1 693 000		
B4	Működési bevételek	1 105 013	6 226 813	6 054 000	6 244 000		
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0			
	Működési bevételek	52 885 168	74 344 748	72 080 246	74 368 355	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 846 142	2 000 000		2 000 000		
B5	Felhalmozási bevételek	100 000	2 469 330	496 000	2 469 330		
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 200 000					
	Felhalmozási bevételek	18 146 142	4 469 330	496 000	4469330	0	0
B.	Költségvetési bevételek összesen	71 031 310	78 814 078	72 576 246	78 837 685	0	0
C.	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege A-B	18 192 792	-7 780 518	940 180	940 180	0	0
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK							
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 454 126	1 405 011				
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0				
B8131	Maradvány igénybevétele	20 520 545	2 394 306	2 394 306	2 394 306		
B8	4. Finanszírozási BEVÉTELEK összesen	21 974 671	3 799 317	2 394 306	2394306	0	0
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	1 387 573	1 454 126	1 454 126	1 454 126		
K9	3. Finanszírozási KIADÁSOK összesen	1 387 573	1 454 126	1 454 126	1 454 126	0	0

**Mikekarácsonyfa Önkormányzat 2025. évi
működési, felhalmozási bevételei és kiadásai rovatonként**

Ft-ban

BEVÉTELEK

Előirányzat
Eredeti Mód.ei.I. Mód.ei.II. Mód.ei.III.

B1 Működési célú tám. államháztartások belülről**64 423 246 66 431 355**

B11 Önkormányzatok műk. tám.

49 003 246 51 661 355

B16 Egyéb működési célú támogatás

15 420 000 14 770 000

Elkülönített állami pénzalapoktól

15 420 000 14 770 000

B3 Közhatalmi bevételek**1 603 000 1 693 000**

B351 Értékesítési és forgalmi adók(helyi iparüzési adó)

1 600 000 1 650 000

B36 Egyéb közhatalmi bevételek

3 000 43 000

B4 Működési bevételek**6 054 000 6 244 000****B6 Működési célú átvett pénzeszközök****Költségvetési működési bevételek összesen:****72 080 246 74 368 355 0****B8 Finanszírozási bevételek****2 394 306 2 394 306**

B814 Megelőlegezés

B813 Maradvány igénybevétele

2 394 306 2 394 306

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**74 474 552 76 762 661 0****B2 Felhalmozási célú támogatások****2 000 000****B5 Felhalmozási bevételek**

B52 Ingatlan értékesítés

496 000 2 469 330

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

0

B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Költségvetési felhalmozási bevétel összesen:**496 000 4 469 330 0****B8 Finanszírozási bevételek**

B811 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről

B813 Maradvány igénybevétele

B817 Bankbetét megszüntetés

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**496 000 4 469 330 0****BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN****74 970 552 81 231 991**

MIKEKARÁCSONYFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI ÖSSZESÍTETT MÉRLEG
BEVÉTELEK - KIADÁSOK
Ft-ban

Megnevezés		2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Teljesítés	
I. KIADÁSOK		78 315 129	57 651 202	92 496 162	96 040 736	90 611 675	
K1	Személyi juttatások	24 938 064	26 235 968	25 462 000	26 562 000	26342245	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 694 433	2 736 870	2 793 160	2 793 160	2174133	
K3	Dologi kiadások	18 809 015	19 043 421	19 491 630	22 083 020	20341912	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 311 500	2 580 000	1 700 000	1 750 000	1745000	
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 503 168	4 163 142	4 592 000	7 036 574	4220145	
K1-K5	Működési kiadások	52 256 180	54 759 401	54 038 790	60 224 754	54823435	0
K6	Beruházások	241 490	1 439 598	1 800 000	177 342	149600	
K7	Felújítások	24 494 349		35 269 799	34 251 067	34251067	
K8	Egyéb felhalmozási kiadás						
K7-K9	10. Felhalmozási kiadások	24 735 839	1 439 598	37 069 799	34 428 409	34400667	0
A.	Költségvetési kiadások összesen	76 992 019	56 198 999	91 108 589	94 653 163	89 224 102	0
II. BEVÉTELEK		81 318 760	78 171 747	92 496 162	96 040 736	93 005 981	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 505 824	51 357 754	46 066 883	50 225 951	50225951	
B3	Közhatalmi bevételek	1 195 555	2 435 537	2 070 000	2 070 000	1554204	
B4	Működési bevételek	1 774 542	1 408 917	5 250 000	5 078 098	1105013	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0			
	Működési bevételek	54 475 921	55 202 208	53 386 883	57 374 049	52885168	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 038 274	18 028 335	16 588 734	15 846 142	15846142	
B5	Felhalmozási bevételek		550 000		100 000	100000	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			2 000 000	2 200 000	2200000	
	Felhalmozási bevételek	4 038 274	18 578 335	18 588 734	18 146 142	18146142	0
B.	Költségvetési bevételek összesen	58 514 195	73 780 543	71 975 617	75 520 191	71 031 310	0
C.	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege A-B	18 477 824	-17 581 544	19 132 972	19 132 972	18 192 792	0
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK							
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 452 203	1 387 573			1454126	
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0				
B8131	Maradvány igénybevétele	21 352 362	3 003 631	20 520 545	20 520 545	20520545	
B8	4. Finanszírozási BEVÉTELEK összesen	22 804 565	4 391 204	20 520 545	20 520 545	21974671	0
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre						
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	1 323 110	1 452 203	1 387 573	1 387 573	1387573	
K9	3. Finanszírozási KIADÁSOK összesen	1 323 110	1 452 203	1 387 573	1 387 573	1387573	0

Falugondnoki szolgálat 2025 évi költségvetése

10/055 Falugondnoki szolgáltatás
Művelődési ház

Ft-ban

BEVÉTELEK		2025. év		
		eredeti ei.	mód.ei.I.	mód.ei.II.
B1-7 Költségvetési bevételek		6 818 100	6 818 101	
B1	Működési célú támogatás			
B1131	normatív állami támogatás	6 818 100	6 818 101	
B 8 finanszírozási bevételek		1 359 900	2 959 899	
B813	Maradvány igénybevétele			
B8131	Előző évi költségvetési m.		-	
B81	Belföldi finanszírozási	1 359 900	2 959 899	
B816	Központi, irányítószervi			
	kiegészítő támogatás			
	műk. célú tám.			
	önkormányzati hj.	1 359 900	2 959 899	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		8 178 000	9 778 000	

KIADÁSOK		2025. év		
		eredeti ei.	mód.ei.I.	mód.ei.II.
Személyi juttatások				
K1101	törvény szerinti illetmény	4 700 000	5 700 000	
K1107	béren kívüli juttatás			
K1109	közlekedési költségtérítés			
K1110	egyéb költségtérítés			
K1113	foglalkoztatottak egyéb			
K122	munkavégzésre ir. jogv. nem			
K123	egyéb külső személyi juttatás			
K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:		4 700 000	5 700 000	
K2 Munkaadót terhelő járulékok		600 000	800 000	
Dologi kiadások				
K31 Készlet beszerzés		1 500 000	1 500 000	
K311	szakmai anyagok beszerzése			
K312	üzemeltetési anyagok beszerzés	1 500 000	1 500 000	
K32 Kommunikációs szolgáltatás		70 000	70 000	
K321	informatikai szolgáltatások			
K322	egyéb kommunikációs szolg.	70 000	70 000	
K3 3Szolgáltatási kiadások		780 000	1 180 000	
K331	közüzem díjak			
K334	karbantartási szolgáltatások			
K336	szakmai tevékenységet segítő			
K337	egyéb szolgáltatások	780 000	1 180 000	
K34 Kiküldetések				
K341	kiküldetések, reklám propag			
K35 Különféle bef. és egyéb dologi		451 000	528 000	
K351	Működés célú áfa	450 000	527 000	
K353	hitel kamat			
K355	egyéb dologi kiadás	1 000	1 000	
K3 DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 801 000	3 278 000	
K1-3 KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
K6	Beruházás	77 000	77 000	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		8 178 000	9 778 000	

Kormányzati funkció megnevezése	Létszám	Összes kiadás		Ebből K1 személyi juttatás		K2 Munkaadókat terh. jár.		K3 Dologi kiadások	
		Eredeti ei.	Mód.ei.I.	Eredeti ei.	Mód.ei.I.	Eredeti ei.	Mód.ei.I.	Eredeti ei.	Mód.ei.I.
Önkormányzatok és önk. hiv. ig. tev.	5	18 155 000	19 078 000	14 200 000	14 845 000	1 960 000	2 238 000	1 995 000	1 995 000
Köztisztviselői fenntartás és működés		571 000	571 000					571 000	571 000
Önkormányzati vagyonnal való gazd.		1 035 000	1 035 000					1 035 000	1 035 000
Települési ivóvízellátás		2 038 426	0					2 038 426	
Közütiak, hidak üzemeltetése, fennt.		200 000	200 000					200 000	200 000
Vezetékes műsorelosztás		0	0					0	
Nem veszélyes települési hulladék		100 000	761 574					100 000	761 574
Szennyvíz gyűjtés, elhelyezés		250 000	550 000					250 000	550 000
Köztisztviselői		2 250 000	2 550 000					2 250 000	2 550 000
Zöldterület-kezelés		3 470 000	3 100 000					3 470 000	3 100 000
Város- és községgazd.		105 000	105 000					105 000	105 000
Háziorvosi alapellátás		380 000	680 000					380 000	680 000
Fogorvosi alapellátás		20 000	20 000					20 000	20 000
Könyvtári szolgáltatás		0	0					0	
Falugondnoki szolgáltatás	1	8 178 000	9 778 000	4 700 000	5 700 000			2 878 000	3 278 000
Közművelődési tev. támogatása	1	5 014 000	4 306 000	3 200 000	2 200 000			1 406 000	1 906 000
START közfoglalk.	8	15 750 000	15 550 000	13 070 000	13 070 000			1 930 000	1 730 000
Közművelődési bértámogatás		0	0						
Szüneti gyermekélt.		1 000 000	1 000 000					1 000 000	1 000 000
Szociális tűzifa		6 450 000	5 716 852					6 450 000	5 716 852
K1-3 ÖSSZESEN:	15	64 966 426	65 001 426	35 170 000	35 815 000	3 718 000	3 988 000	26 078 426	25 198 426
Ellátottak pénzbeli juttatásai		2 800 000	3 933 000						
K48 Egyéb nem intézményi ellátások									
rendkívüli települési támogatás		800 000	2 858 000						
jóvedelem pótló rendszeres támogatás									
települési lakhatási támogatás									
gyógyászati támogatás		0							
köztetetés									
egyéb, önkormányzati rendeletben megállapított pénzbeli támogatás		2 000 000	1 075 000						
K4 Ellátottak pénzbeli juttat. össz.:		2 800 000	3 933 000	0	0	0	0	0	0

[illegible]

Csömödéri Község Önkormányzati Hivatal 2025. évi

Ft-ban

BEVÉTELEK		2025. év	Eredeti ei.	Mód.ei.I.
B1-7 Költségvetési bevételek			1 540 000	4 577 000
B4	Működési bevételek			
Működési bevételek			140 000	140 000
B403	Közvetített szolgáltatások			
B16			1 400 000	4 437 000
	OGY választás és népszavazás			
	KSH népszámlálás			
	Önkormányzattól		1 400 000	4 437 000
B8 finanszírozási bevételek			89 131 740	96 932 768
B813	Maradvány igénybevétele		19 322 727	19 322 727
B8131	Előző évi költségv.m.		19 322 727	19 322 727
B81	Belföldi finanszírozási bevételek		69 809 013	77 610 041
B816	Központi, irányítószervi támogatás			77 610 041
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		-	89 131 740	96 932 768
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		-	90 671 740	101 509 768
KIADÁSOK			Eredeti ei.	Mód.ei.I.
Személyi juttatások				
K1101	törvény szerinti illetmény		48 000 000	42 752 600
K1102	jutalom		3 000 000	9 420 800
K1106	jubileumi jutalom			4 400 000
K1107	béren kívüli juttatás		2 200 000	2 023 200
K1109	közlekedési költségtérítés		800 000	800 000
K1110	egyéb költségtérítés		-	
K1113	foglalkozt. egyéb személyi jutt.		1 000 000	3 000 000
K122	munkavégzésre ir. jogv. nem saját dolgozó		6 400 000	9 595 000
K123	egyéb külső személyi juttatás		200 000	
K1 SZEMÉLYI JUTTATÁS			61 600 000	71 991 600
K2 MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉK			9 000 000	9 051 380
K31 Készlet beszerzés			3 900 000	3 900 000
K311	szakmai anyagok beszerzése		1 100 000	1 100 000
K312	üzemeltetési anyagok beszerzése		2 800 000	2 800 000
K32 Kommunikációs szolgáltatás			1 020 000	1 420 000
K321	informatikai szolgáltatások		320 000	750 000
K322	egyéb kommunikációs szolg.		700 000	670 000
K3 Szolgáltatási kiadások		-	6 500 000	6 100 000

K331	közüzemi díjak		2 300 000	2 300 000
K334	karbantartási szolgáltatások		1 500 000	1 500 000
K336	szakmai tevékenységet segítő		400 000	400 000
K337	egyéb szolgáltatások		2 300 000	1 900 000
K34 Kiküldetések			300 000	300 000
K341	kiküldetések, reklám propag		300 000	300 000
K35 Különféle bef. és egyéb dologi			2 950 000	2 950 000
K351	működési célú ÁFA		2 800 000	2 800 000
K355	egyéb dologi kiadás		150 000	150 000
K3 DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		-	14 670 000	14 670 000
K5 Egyéb dologi kiadások				2 746 048
K6	Beruházások	-	5 401 740	3 050 740
K63	Informatikai eszközök beszerzés		4 200 000	1 699 000
K64	Egyéb tárgyi e. beszerzése			150 000
K67	Beru. célú előzetesen felsz. ÁFA		1 201 740	1 201 740
K7	Felújítás	-	-	-
K71	Felújítás			-
K74	Felújítás ÁFA			-
K1-3	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	-	85 270 000	95 712 980
K9	Finanszírozási kiadások			
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		-	90 671 740	101 509 768

4. melléklet a 4/2025. (XII.30.) önkormányzati rendelethez

MIKEKARÁCSONYFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

KÖTELEZŐ ÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Ft-ban

Megnevezés		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Megnevezés		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
Módosított előirányzat					Módosított előirányzat				
I.	Működési kiadások				I.	Működési bevételek			
1.	Személyi juttatások	35 815 000		35 815 000	1.	Működési célú támogatások	66 431 355		66 431 355
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 988 000		3 988 000	2.	Közhatalmi bevétel	1 663 000	30 000	1 693 000
3.	Dologi kiadások	25 198 426		25 198 426	3.	Működési bevétel	6 244 000		6 244 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 933 000		3 933 000	4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0		0
5.	Egyéb működési célú kiadások	8 273 439	30 000	8 303 439	5.				
6.	Költségvetési kiadások	77 207 865	30 000	77 237 865	6.	Költségvetési bevételek	74 338 355	30 000	74 368 355
7.	Finanszírozási kiadás	0		0	7.	Egyenleg (- hiány, + többlet)	-2 869 510	0	-2 869 510
8.					8.	Belső finanszírozási bevétel	2 394 306		2 394 306
9.	Működési célú kiadások összesen	77 207 865	30 000	77 237 865	9.	Külső finanszírozási bevétel	0		0
II.	Felhalmozási kiadások				11.	Működési célú bevételek összesen	76 732 661	30 000	76 762 661
1.	Beruházások	2 170 000		2 170 000	II.				
2.	Felújítások	370 000		370 000	1.	Felhalmozási célú támogatások	2 000 000		2 000 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				2.	Felhalmozási bevétel	2 469 330		2 469 330
4.	Költségvetési kiadások	2 540 000	0	2 540 000	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
5.	Finanszírozási kiadás	0		0	4.	Költségvetési bevételek	4 469 330	0	4 469 330
6.	Felhalmozási célú kiadások összesen	2 540 000	0	2 540 000	5.	Egyenleg (- hiány, + többlet)	1 929 330	0	1 929 330
7.					6.	Belső finanszírozási bevétel			
8.					7.	Külső finanszírozási bevétel			
9.					8.	Felhalmozási célú bevételek összesen	4 469 330	0	4 469 330
III.	Összes kiadás				III.	Összes bevétel			
8.	Költségvetési kiadás	79 747 865	30 000	79 777 865	10.	Költségvetési bevétel	78 807 685	30 000	78 837 685
9.	Finanszírozási kiadás				11.	Egyenleg (- hiány, + többlet)	-940 180	0	-940 180
		1 454 126	0	1 454 126	12.	Belső finanszírozási bevétel	2 394 306	0	2 394 306
					13.	Külső finanszírozási bevétel		0	0
A.	KIADÁSOK ÖSSZESEN I.+II+III.	81 201 991	30 000	81 231 991	B.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN I.+II+III.	81 201 991	30 000	81 231 991

	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatás	6 952	5 369	5 369	5 369	5 369	5 369	5 439	5 439	5 439	5 439	5 439	5 439	66 431
3.	Felhalmozási célú támogatás													0
4.	Közhatalmi bevétel			802				70		781	40			1 693
5.	Működési bevétel	190	420	150	100	100	100	100	100	100	54		4 830	6 244
6.	Felhalmozási bevétel	469						2 000			2 000			4 469
7.	Működési célú átvett pénzeszköz													0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													0
9.	Finanszírozási bevételek	2 394												2 394
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 005	5 789	6 321	5 469	5 469	5 469	7 609	5 539	6 320	7 533	5 439	10 269	81 231
11.	Kiadások													0
12.	Személyi juttatások	4 210	4 210	2 733	2 733	2 733	2 733	2 783	2 783	2 783	2 783	2 638	2 693	35 815
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	320	378	302	332	332	332	332	332	332	332	332	332	3 988
14.	Dologi kiadások	1 400	1 400	1 400	1 500	4 928	2 500	2 500	2 500	2 500	1 437	1 025	2 108	25 198
15.	Ellátottak pénzbeni juttatása	130	200	100	120	70	100	340	1 500		100	260	1 013	3 933
16.	Egyéb működési célú kiadások	418	100	360	140	229	260	280	234	280	236	280	5 486	8 303
17.	Beruházások									170	2 000		370	2 170
18.	Felújítások													0
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
20.	Finanszírozási kiadások	1 454												1 454
21.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	7 932	6 288	4 895	4 825	8 292	5 925	6 235	7 349	6 065	6 888	4 535	12 002	81 231

6. melléklet a 4/2025. (XII.30.) önkormányzati rendelethez
MIKEKARÁCSONYFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK JOGCÍMEI ÉS ÖSSZEGEI
ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. terv
1. Építményadó mentesség, kedvezmény	
2. Épület után fizetett idegenforgalmi adó mentesség, kedvezmény	
3. Magánszemélyek kommunális adó mentesség, kedvezmény	
4. Telekadó mentesség, kedvezmény	
B34. Vagyoni típusú adók	
1. Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó mentesség, kedvezmény	7
2. Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó mentesség, kedvezmény	
B351. Értékesítési és forgalmi adók	7
1. Gépjárműadó mentesség és kedvezmény	
B354. Gépjárműadók	
1. Talajterhelési díj mentesség és kedvezmény	
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
B35. Termékek és szolgáltatások adói	
1. Illeték mentesség (a mentesség engedélyezése miatt)	
2. Bírság elengedés, mérséklés	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	
B3. Közhatalmi bevételek	7
1. Helyiség bérbe adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
B402. Szolgáltatások ellenértéke	
1. Helyiség haszonbérbe, használatba adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
2. Eszközök haszonbérbe, használatba származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
B404. Tulajdonosi bevételek	
1. Ellátottak térítési díjának elengedése	
B405. Ellátási díjak	
1. Nyújtott kölcsönök utáni kamat mentesség, kedvezmény	
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
1. Kártérítések méltányossági alapon történő elengedése	
B411. Egyéb működési bevételek	
B 4. Működési bevételek	
1. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése	
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	
1. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	
2. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése (ide nem értve a lakosság részére lakásépítésre, lakásfelújításra nyújtott kölcsönök elengedését)	
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Közzvetett támogatás összesen	7

7. melléklet a 4/2025. (XII.30.) önkormányzati rendelethez
MIKEKARÁCSONYFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI TERVEZETT TARTALÉK
ELŐIRÁNYZATA
Ft-ban

Sorszám	Tartalékolás jogcíme	Eredeti előirányzat	Mód.előir.
I.	Általános tartalék		5093439
	Céltartalék		
a.	Működési célú céltartalék	0	0
b.	Felhalmozási célú céltartalék	0	0
II.	Céltartalék összesen:	0	0
Önkormányzati tartalék előirányzat összesen:		0	5093439

J E L E N L É T I Í V

Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. év ..december.....hó.....23.....napján9⁰⁰órákor

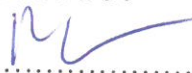
tartandó nyilvános ülésére

N é v

Al á í r á s :

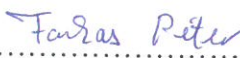
Pető Sándor

polgármester

..........

Farkas Péter

alpolgármester

..........

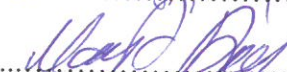
Kaszásné Nagyajtai Helén

képviselő

..........

Molnár Arnold

képviselő

..........

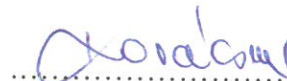
Molnár Zoltán Márk

képviselő

..........

Kovácsné Horváth Anikó

jegyző

..........

Jegyző megbízásából

..... jegyzőkönyvvezető
.....

M e g h í v o t t a k :

.....

.....

.....

A nyilvános ülésen részt vett fő érdeklődő állampolgár.

Mikekarácsonyfa Község
Polgármestere

MEGHÍVÓ

.....

.....

Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete következő ülését **2025. december 23-án (kedd) 9,00 órakor** tartja, melyre ezúttal tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal épülete
Csömödér

N a p i r e n d:

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Pető Sándor polgármester
Előterjesztés: írásban

Mikekarácsonyfa, 2025. december 15.

Tisztelettel:

Pető Sándor sk.
polgármester



Előterjesztés és indoklás

Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2025. december 23-án tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Pető Sándor polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

A képviselő-testület a 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata 2025. évi költségvetését. A gazdálkodás folyamatossága, az év közben kapott támogatások, a képviselő-testület által meghozott döntések miatt szükségessé vált a rendelet módosítása, az alábbiak szerint:

BEVÉTELEK

	Ft-ban
B1 Működési célú bevételek ÁHT-n belülről	+ 2.008.109
B2 Felhalmozás célú ÁHT-n belül	+ 2.000.000
B4 Működés célú ÁHT-n belül	+ 190.000
B5 Felhalmozási bevételek	+ 1.973.330
B3 Közhatalmi bevételek	+ 90.000
Bevételek összesen:	+ 6.261.439

KIADÁSOK

K1 Személyi juttatás	+ 645.000
K3 Dologi kiadások	- 880.000
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	+ 1.133.000
K5 Egyéb működési célú kiadás	+
	5.093.439
K6 Beruházások	+ 900.000
K7 Felújítás	- 900.000
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	+ 270.000
Kiadások összesen:	+ 6.261.439

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem, hogy a 2025. évi költségvetés módosításának tárgyában döntésüket meghozni szíveskedjenek.

Mikekarácsonyfa, 2025. december 10.

Pető Sándor
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése módosításáról szóló rendelete megalkotásához

Társadalmi-gazdasági hatás:

*Az önkormányzat pénzügyi-gazdasági működése az állampolgárok által jól követhető, ha a helyi szabályozás a helyi gyakorlatot a magasabb szintű jogszabályokkal összhangban, mindenki számára megismerhető módon rögzíti.
Rögzíti a 2025. évi gazdálkodás céljait.*

Költségvetési hatás:

Nem tartalmaz felesleges adminisztratív előírásokat, így költségvetési hatása nincs.

Környezeti, egészségi következmények:

Nincs ilyen hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Csak a feltétlenül szükséges mértékű adminisztratív előírásokat tartalmazza.

Egyéb hatás:

Nincs ilyen hatás.

A rendelet megalkotása szükséges, jogszabályi előírás kötelezettsége miatt.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: negatív értéktétel a választók részéről, törvényességi felhívás, költségvetési terv és teljesítés összhangjának hiánya

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet alkalmazása nem igényel további személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket, s nem igényel szervezeti változást sem.

Csömödér, 2025. december 10.

Kovácsné Horváth Anikó

jegyző



TERVEZET

Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2025. (....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzati működés, valamint a közpénzek transzparenciája szempontjából, továbbá a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátása – és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása – szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettség az adott költségvetési évre várható bevételek és teljesítendő kiadások tervszámok formájában történő meghatározása, amelyből finanszírozza és ellátja az önkormányzat a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételi főösszege 81.232 ezer Ft, kiadási főösszege 81.232 ezer Ft. A költségvetési bevételi főösszegeken belül a működési bevétel 76.763 ezer Ft, a felhalmozási bevétel 4.469 ezer Ft. A költségvetési kiadási főösszegeken belül a működési kiadás 77.238 ezer Ft, a felhalmozási kiadás 2.540 ezer Ft.

(2) A költségvetési kiadási főösszegeken belüli kiemelt előirányzatok:

a) **működési kiadások: 77.238 ezer Ft**

aa) személyi juttatások: 35.815 ezer Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3.988 ezer Ft

ac) dologi kiadások: 25.198 ezer Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.933 ezer Ft

ae) egyéb működési célú kiadások: 8.303 ezer Ft

b) **felhalmozási kiadások: 2.540 ezer Ft**

ba) beruházások kiadása: 2.170 ezer Ft

bb) felújítások kiadása: 370 ezer Ft.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek működési célú egyenlege - 475 ezer Ft, felhalmozási célú egyenlege 1.929 ezer Ft. (4) Az önkormányzat általános tartaléka 5.093 ezer forint.”

2. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. december 31-én lép hatályba.

Mikekarácsonyfa, 2025.

Kovácsné Horváth Anikó
jegyző

Pető Sándor
polgármester

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz, a 2. §-hoz és az 1–7. mellékletehez

Az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait határozza meg.

A 3. §-hoz

Záró rendelkezés: hatályba lépés szabályozása.