

JEGYZŐKÖNYV

Újszilvás Község Önkormányzata

Pénzügyi, Ügyrendi és Beruházási Bizottságának

2026. április 29-én

megtartott üléséről

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Újszilvás Község Önkormányzata Költségvetési és Pénzügyi Bizottságának 2026. április 29-én megtartott bizottsági üléséről.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Tanácskozóterme

Jelen vannak: a csatolt jelenléti ív szerint

Pap Sándor elnök köszönti a jelenlévőket, majd megállapítja, hogy a bizottság az ülésen, 7 fővel jelen van, a bizottság határozatképes.

Az ülést megnyitja, s egyben a jegyzőkönyv vezetésére Fuith Lászlónét kéri fel.

Majd javaslatot tesz a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontokra, melyet az alábbiak szerint egyhangú szavazással fogadtak el:

NAPIREND:

- | | |
|---|---------------------------------|
| 1./ Újszilvás Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés módosításának megtárgyalása | Dr. Petrányi Csaba polgármester |
| 2./ Újszilvás Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének zárszámadása | Dr. Petrányi Csaba polgármester |

1./ Napirendi pont tárgyalása

Újszilvás Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés módosításának megtárgyalása	Dr. Petrányi Csaba polgármester
---	---------------------------------

Írásbeli előterjesztés alapján

Dr. Petrányi Csaba polgármester, Pap Sándor elnök és Veres Mónika mb. jegyző körbeadja a képviselőknek a 2025.évi költségvetés módosításáról szóló előterjesztést, azaz az előirányzat módosításáról szóló rendeletervezetet.

A jegyzőasszony nagyvonalakban ismertette a rendeletervezet tartalmát.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület költségvetési rendeletét az első negyedév kivételével negyedévenként a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig bezáróan, december 31-i hatállyal módosítani köteles.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr) 27. §. (2) bekezdése szerint a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, melyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

A 2025. évi költségvetési törvény irányelveit figyelembe véve az alábbi módosításokat javaslom elfogadásra.

Újszilvás Község Önkormányzata:

Bevételi oldalon: 263.480.731 Ft

Működési támogatások előirányzata megemelésre kerül 38.728.406 Ft-tal, melyből a települési önkormányzatok működésének általános támogatása (közvilágítás támogatása, hivatal működése) 19.126.946 Ft, a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvodaműködtetés) megemelkedik 17.306.914 Ft-tal, települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (szociális ágazati pótlék, az intézményüzemeltetés) 1.503.570 Ft-tal, a települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak előirányzata csökken 916.775 Ft-tal, a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata megemelkedik 707.751 Ft összeggel. Szintén működési támogatások előirányzatai között megemelésre kerül az módosított előirányzathoz képest a kiegészítő támogatások előirányzata az önkormányzatok rendkívüli támogatására kapott 16.179.651 Ft összeggel szociális tűzifa vásárlásra kapott támogatás 3.280.410 Ft összeggel. Emelkedik 61.942.681 Ft-tal az egyéb működési célú támogatások bevételeinek előirányzata közfoglalkoztatási támogatás összegével, a mezőgazdasági támogatás összegével és a Versenyképes Járások Programokra kapott támogatás.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi ÁHT belülről előirányzata emelkedik 52.539.452 Ft-tal a TOP_Plusz 2.1.1.-21-PT1-2022-00002 Energetikai korszerűsítés pályázat, a MFP-ÖTIF/2025- Óvodai játszótér felújítása pályázat, a Versenyképes Járások Program támogatási összegével, a közfoglalkoztatási program felhalmozási célú támogatásának összegével.

A közhatalmi bevételek előirányzat megemelésre kerül 1.400.000 Ft összeggel a helyi iparűzési adó bevétele miatt, illetve a kiszabott és beszedett pótlékok miatt.

Működési bevételek előirányzatai megemelésre kerül 64.356.446 Ft összeggel, melyből a készletértékesítés 5.000.000 Ft, szolgáltatások ellenértéke 3.000.000 Ft, közvetített szolgáltatások 5.060.000 Ft, ellátási díjak bevétele 3.967.830, más egyéb pénzügyi műveletek bevételi 21.000 Ft, biztosítótól kapott kártérítés 508.000 Ft és egyéb működési bevételek 50.767.446 Ft. Csökkent a kiszámlázott áfa előirányzata 3.967.830 Ft-tal

Felhalmozási bevételek előirányzata megemelésre kerül 3.055.000 Ft-tal ingatlanértékesítés, részvényértékesítés és egy tárgyi eszköz értékesítése miatt.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata megemelésre kerül 20.491.666 Ft összeggel a visszatérítendő támogatások összegével.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata megemelésre kerül 592.900 Ft.

Finanszírozási bevételek előirányzata szintén megemelésre kerül 20.353.419 Ft összeggel, melyből az előző évi maradvány előirányzata 305.593 Ft-tal és a likviditási célú hitelek előirányzata 800.000 Ft-tal kerül megemelésre. Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata megemelésre kerül a decemberi bérek megelőlegezése miatt 19.247.826 Ft-tal.

Kiadási oldalon: 263.480.731 Ft

Személyi jellegű kiadások előirányzata az eredeti előirányzathoz képest megemelésre kerül 12.361.764 Ft összeggel, növekedik a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 1.669.102 Ft-tal.

A dologi kiadások előirányzata csökkentésre kerül 84.637.504 összeggel az alábbi bontás alapján:

adatok Ft-ban	
Megnevezés	Változás
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	-200 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	-2 372 748
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000
Villamosenergia (K3311)	35 000 000
Gázenergia (K3312)	-800 000
Víz-és csatornadíj (K3314)	5 200 000
Bérlet és lízingdíjak (K333)	-1 000 000
Karbantartás, kisjavítás (K334)	-1 340 354
Közvetített szolgáltatások (K335)	-80 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	-20 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	25 386 267
Kiküldetések kiadásai (K341)	-100 000
Reklám- és propaganda kiadások (K342)	1 108 000
Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA (K351)	16 632 424
Fizetendő Áfa (K352)	-8 000 000
Kamatkiadások (K353)	1 340 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	71 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	12 542 915
Dologi kiadások (K3)	84 637 504

Az egyéb működési célú kiadások soron, továbbá az átadott pénzeszközök előirányzata megemelkedik 40.006.778 Ft összeggel, saját tulajdonú kft-k, civilszervezeteket támogatási összegével, illetve csökkent az ÁHT-n kívülre nyújtott támogatások összege 38.618.168 Ft-tal, illetve az államháztartáson kívülre nyújtott visszatérítendő támogatások előirányzata is megemelkedett 6 millió forinttal (ÚJKOM). A tartalék összege csökkent 9.794.719 Ft-tal. A 2025.évi beszámolóból eredő visszafizetés miatt megemelkedik az elvonások és befizetések előirányzata 15.048.455 Ft-tal.

A beruházások kiadási előirányzata megemelkedik 60.967.597 Ft összeggel, Átszálló buszmegálló kivitelezési összege és egyéb tárgyi eszköz beszerzése, illetve mindezen beruházások áfa összege miatt.

A felújítások kiadási előirányzata megemelésre kerül 16.700.000 Ft összeggel az épületenergetikai pályázat összegével és az ahhoz kapcsolódó felújítási áfa összegével.

Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata növekedett 350.000 Ft-tal.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének kiadási előirányzata megemelésre kerül 19.247.826 Ft összeggel, a decemberi bérek megelőlegezése miatt. Szintén növelni kell az intézményfinanszírozás kiadási előirányzatát 7.552.000 Ft összeggel a megnövelt állami normatíva átadása miatt és a hitelek előirányzata is szintén megemelkedik 8.734.424 Ft összeggel.

Újszilvás Község Önkormányzata Polgármesteri Hivatala:

Bevételi oldalon: 15.797.366 Ft

A működési bevételek előirányzata megemelésre kerül 5.414.100 Ft-tal, melyből megemelésre kerül a szolgáltatások előirányzata 4.700.000 Ft-tal, a közvetített szolgáltatások előirányzata csökkentésre kerül 100.000 Ft-tal, a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata megemelésre kerül 1.743.289 Ft-tal és az egyéb különféle működési bevételek előirányzata csökkentésre kerül 929.189 Ft-tal.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele szintén megemelésre kerül 6.427.983 Ft összeggel és a központi irányítószervi támogatás összege is megemelésre kerül az átadott normatíva miatt 3.955.283 Ft-tal.

Kiadási oldalon: 15.797.366 Ft

Az eredeti előirányzathoz képest a személyi jellegű kiadások előirányzata megemelkedik 8.197.429 Ft összeggel és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó is megemelésre kerül 5.234.335 Ft-tal. A dologi kiadások előirányzata az alábbi táblázat szerinti bontásba kerül megemelésre.

Megnevezés	Rovatrend	Változás
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 910 302
Gázenergia szolgáltatás	K3312	450 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 150 000
Kiküldetés kiadásai	K341	20 520
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	-296 487
Összesen		5 234 335

A beruházások előirányzata közül az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzata növekedett 661 211 Ft-tal és a beruházási áfa 165.025 Ft-tal.

Újszilvás Idősek Otthona:

Bevételi oldalon: 5.468.884 Ft

Az ellátási díjak előirányzata megemelkedik 1.725.191 Ft-tal, a közvetített szolgáltatások bevételek előirányzata 12.625 Ft-tal.

Előző évi maradvány előirányzata megemelkedik 756.265 Ft-tal és szintén megemelkedik a központi irányítószervi támogatás 2.974.803 Ft-tal az átadott normatíva miatt (szociális ágazati pótlék).

Kiadási oldalon: 5.468.884 Ft

A személyi jellegű előirányzata csökkent 904.478 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata megemelkedik 909.281 Ft-tal.

A dologi kiadások előirányzata megemelkedik 5.454.081 Ft összeggel az alábbiak szerint:

Megnevezés	adatok Ft-ban
	Változás
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	488 227
Villamosenergia szolgáltatás (K3311)	-643 735
Gázenergia szolgáltatás (K3312)	2 100 000
Víz- és csatornadíjak (K3314)	120 000
Vásárolt élelmiszer (K342)	1 700 000

Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások (K334)	400 000
Kiküldetések kiadásai(K341)	15 000
Közvetített szolgáltatások (K335)	12 625
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 000 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	878 312
Kiküldetések kiadásai (K341)	11 773
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	-403 121
Egyéb dologi kiadások (K355)	-200 000
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	5 464 081

Általános Művelődési Központ

Bevételi oldalon: 11.171.058 Ft

Működési bevételek előirányzata megemelésre kerül 5.498.607 Ft összeggel, melyből a készletértékesítés 1 900 000 Ft, Ellátási díj bevételi előirányzata 685.500 Ft és az egyéb működési bevételek 2.913.107 Ft.

Finanszírozási bevételeken belül az előző évi költségvetési maradvány összege megemelésre kerül 5.050.537 Ft-tal és a központi irányítószervi támogatás összege 621.914 Ft-tal.

Kiadási oldalon: 11.171.058 Ft

A személyi juttatások előirányzata megemelkedik 3.026.366 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata megemelkedik 71.548 Ft-tal.

A dologi kiadások előirányzata emelkedik 8.073.144 Ft összeggel az alábbiak szerint:

Megnevezés	adatok Ft-ban
	Módosított előirányzat
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	953 144
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	175 000
Villamosenergia (K3311)	4 000 000
Víz-és csatornadíjak (K3314)	2 075 000
Bérleti és lízing díjak (K333)	-150 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	500 000
Közvetített szolgáltatások(K335)	1 000 000
Egyéb szolgáltatások (k337)	-700 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	200 000
Kamatkiadások (K353)	20 000
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	8 073 144

2/2026. (IV. 25.) Pénzügyi, Ügyrendi és Beruházási Bizottsági javaslat

Újszilvás Község Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi, Ügyrendi és Beruházási Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek **elfogadásra a bizottsági ülésen előterjesztett 2025. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetét.**

Határidő: testületi ülés időpontja

Felelős: jegyző

3./ Napirendi pont tárgyalása

3./Újszilvás Község Önkormányzata 2025. évi
költségvetés végrehajtásának megtárgyalása

Dr. Petrányi Csaba polgármester

Újszilvás Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselőtestület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvényben (a továbbiakban: Áht.) foglaltak alapján Újszilvás Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását:

953 217 805 Ft **Költségvetési bevétellel**

355 113 109 Ft **Finanszírozási bevétellel**

1 308 330 914 Ft Bevétellel

915 548 240 Ft **Költségvetési kiadással**

317 872 603 Ft **Finanszírozási kiadással**

1 233 420 843 Ft Kiadással

74 910 071 Ft maradvánnyal

melyből:

37 669 565 Ft Költségvetési maradvány

37 240 506 Ft Finanszírozási maradvány

hagyja jóvá.

- Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

- Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.
- Az önkormányzat és intézményeinek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.,- 9. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *10. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi pénzeszköz változását a *11. melléklet* szerint hagyja jóvá és fogadja el.

- A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi mérlegét a *12. melléklet* szerint fogadja el.
- A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és címenkénti alakulását a *13. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- A Képviselő-testület az önkormányzat kezességvállalásából származó ügyletet a *14. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- A Képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból származó kötelezettségeket a rendelet *15. melléklet* szerint hagyja jóvá, mely szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettség nem terheli.
- A Képviselő-testület az önkormányzat által adott 2025. évi közvetett támogatások összegét a *16. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a *17. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei összesített vagyonának forgalomképesség szerinti kimutatását a rendelet *18-20. mellékletei* szerint hagyja jóvá.
- A Képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett, szerződéshez, jogszabályi előíráshoz, önkormányzati rendelethez kapcsolódóan meghatározott bevételi és kiadási előirányzatainak tervezett keretszámaikat a rendelet *21. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- A Képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2025. évi kötelezettségeket és a részesedések alakulását a rendelet *22. mellékletének* megfelelően fogadja el.
- A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi eredménykimutatását a *23. melléklet* alapján hagyja jóvá.
- A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.
- Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.
- A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

3/2024. (IV. 25.) Pénzügyi, Ügyrendi és Beruházási Bizottsági javaslat

Újszilvás Község Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi, Ügyrendi és Beruházási Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek **elfogadásra a bizottsági ülésen előterjesztett 2025.**

évi költségvetésiének zárszámadásról szóló rendelet
tervezetét.

Határidő: testületi ülés időpontja

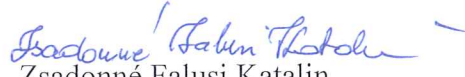
Felelős: jegyző

Dr. Petrányi Csaba polgármester úr elmondja a bizottsági ülés tagjainak, hogy amint a megküldött melléletekben is látják, önkormányzatunk ebben az évben is törekedett a rendelettervezetek előkészítésekor a részletes, átlátható bemutatásra!

Megköszönve a kollégák nevében a bizottság tagjainak a munkáját, észrevételt vár, mivel ilyen nem érkezik, az ülést 12.10-kor bezárja!

k.m.f.


Pap Sándor
elnök


Zsádonné Falusi Katalin
tag

