

Rábatöttös Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (XI. 28.) önkormányzati rendelete

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

[1] A rendelet megalkotásának célja az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának biztosítása.

[2] Rábatöttös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 9. § vonatkozásában a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. XC. törvény 64. § (5) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 42.249.784 Ft-ban, azaz negyvenkettőmillió-kettőszáznegyvenkilencezer-hétszáznyolcvannégy forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 40.431.655 Ft-ban, működési kiadási főösszegét 41.366.591 Ft-ban, a felhalmozási kiadási főösszegét 0 Ft-ban, a felhalmozási bevételi főösszegét 2.876.782 Ft-ban állapítja meg.

(3) A finanszírozási bevételek összegét 1.818.129 Ft-ban állapítja meg, amely maradványból ered. A maradvány működési és felhalmozási célt szolgál. A finanszírozási kiadások összegét 883.193 Ft-ban állapítja meg, amely állami előleg visszafizetése.

(4) A képviselő-testület az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló tartalék összegét 0 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét --3.811.718 Ft Ft-ban, a felhalmozási költségvetési egyenlegét 2.860.292 Ft-ban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 3. melléklete tartalmaz.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

4. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete.

5. §

Ez a rendelet 2025. november 29-én lép hatályba.



Dávid Szabolcs
polgármester



dr. Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve: 2025. november 28.



Dr. Pintér Dóra
jegyző



1. melléklet a 6/2025. (XI. 28.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZE SEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	12 545 330			12 545 330
Normatív jutalmak	K1102	-			-
Céljuttatás, projektprémium	K1103	-			-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				-
Végkielégítés	K1105	-			-
Jubileumi jutalom	K1106	-			-
Béren kívüli juttatások	K1107	350 000			350 000
Ruházati költségtérítés	K1108				-
Közlekedési költségtérítés	K1109				-
Egyéb költségtérítések	K1110				-
Lakhatási támogatások	K1111				-
Szociális támogatások	K1112				-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	386 870			386 870
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	13 282 200			13 282 200
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 852 000			8 852 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	337 000			337 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	847 979			847 979

Külső személyi juttatások	K1	10 036			10 036
	2	979			979
Személyi juttatások	K1	23 319			23 319
		179			179
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 131			3 131
		000			000
Szakmai anyagok beszerzése	K31				-
	1				
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31	1 687			1 687
	2	798			798
Árubeszerzés	K31	-			-
	3				
Készletbeszerzés	K3	1 687			1 687
	1	798			798
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32	416 858			416 858
	1				
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32	192 117			192 117
	2				
Kommunikációs szolgáltatások	K3	608 975			608 975
	2				
Közüzemi díjak	K33	1 820			1 820
	1	476			476
ebből: villamos energia szolgáltatás díja		1 534			1 534
		500			500
ebből: gázenergia szolgáltatás díja		40 000			40 000
ebből: víz-csatorna szolgáltatás díja		245 976			245 976
Vásárolt ételmezés	K33	2 600			2 600
	2	000			000
Bérleti és lízing díjak	K33	-			-
	3				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33	920 000			920 000
	4				
Közvetített szolgáltatások	K33	-			-
	5				
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33	425 000			425 000
	6				
Egyéb szolgáltatások	K33	1 332			1 332
	7	334			334
Szolgáltatási kiadások	K3	7 097			7 097
	3	810			810
Kiküldetések kiadásai	K34	-			-
	1				
Reklám- és propagandakiadások	K34	-			-
	2				

Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K3 4	-			-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 228 050			2 228 050
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2	531 000			531 000
Kamatkiadások	K35 3	-			-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4	-			-
Egyéb dologi kiadások	K35 5	849 779			849 779
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K3 5	3 608 829			3 608 829
Dologi kiadások	K3	13 003 412			13 003 412
Társadalombiztosítási ellátások	K41	-			-
Családi támogatások	K42	-			-
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-			-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	-			-
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	-			-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-			-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-			-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 286 000			1 286 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 286 000			1 286 000
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1	-			-
Elvonások és befizetések	K50 2	-			-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5	-			-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	527 000			527 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7	-			-

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	-			-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-			-
Kamattámogatások	K510	-			-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	100 000			100 000
Tartalékok-általános	K513	-			-
Tartalékok-cél	K513				-
Egyéb működési célú kiadások	K5	627 000	-		627 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		41 366 591	-	-	41 366 591
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-			-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-			-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-			-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	-			-
Részesedések beszerzése	K65	-			-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-			-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	-			-
Beruházások	K6	-			-
Ingatlanok felújítása	K71				-
Informatikai eszközök felújítása	K72	-			-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-			-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				-
Felújítások	K7	-			-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	-			-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	-			-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	-			-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	-			-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	-			-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	-			-
Lakástámogatás	K87	-			-

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	-			-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-			-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		-	-	-	-
Költségvetési kiadások	K1- K8	41 366 591	-		41 366 591
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11				-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13				-
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K9 11	-			-
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				-
Belföldi értékpapírok kiadásai	K9 12	-			-
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3	883 193			883 193
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4				-
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K9 15				-
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6				-
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1	883 193			883 193
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				-
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				-
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				-

Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2	-			-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
Finanszírozási kiadások	K9	883 193			883 193
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		42 249 784	-	-	42 249 784

2. Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államiga zgatási) feladatok	ÖSSZES EN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	15 745 540			15 745 540
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2				-
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 3	10 037 916			10 037 916
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 492 863			2 492 863
Működési célú központosított előirányzatok	B11 5	640 080			640 080
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B11 6	-			-
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	28 916 399			28 916 399
Elvonások és befizetések bevételei	B12	-			-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	-			-
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 092 958			2 092 958
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	31 009 357			31 009 357
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	-			-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	-			-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	-			-

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	-			-
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	-			-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-			-
Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1	-			-
Társaságok jövedelemadói	B31 2	-			-
Jövedelemadók	B31	-			-
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	-			-
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	-			-
Vagyoni típusú adók	B34	376 344			376 344
Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	2 586 993			2 586 993
Fogyasztási adók	B35 2	-			-
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3	-			-
Gépjárműadók	B35 4	-			-
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5	-			-
Termékek és szolgáltatások adói	B35	2 586 993			2 586 993
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	86 987			86 987
Közhatalmi bevételek	B3	3 050 324			3 050 324
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1	-			-
Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	825 947			825 947
Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3	-			-
Tulajdonosi bevételek	B40 4	680 000			680 000
Ellátási díjak	B40 5	1 300 000			1 300 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	531 496			531 496
Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7	-			-

Kamatbevételek	B40 8	-			-
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9	-			-
Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0	-			-
Egyéb működési bevételek	B41 1	103 749			103 749
Működési bevételek	B4	3 441 192	-		3 441 192
Immateriális javak értékesítése	B51	-			-
Ingatlanok értékesítése	B52	2 876 782			2 876 782
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-			-
Részesedések értékesítése	B54	-			-
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	-			-
Felhalmozási bevételek	B5	2 876 782			2 876 782
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	B62	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	-			-
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	54 000			54 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	54 000			54 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	-			-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	-			-
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	-			-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-			-
Költségvetési bevételek	B1- B7	40 431 655	-	-	40 431 655
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		- 3 811 718	-	-	- 3 811 718
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		2 876 782	-	-	2 876 782
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11				-

Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13				-
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B81 1	-			-
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				-
Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2				-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	1 818 129			1 818 129
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31				-
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32				-
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32				-
Maradvány igénybevétele	B81 3	1 818 129			1 818 129
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				-
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				-
Központi, irányító szervei támogatás	B81 6				-
Betétek megszüntetése	B81 7				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				-
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 818 129			1 818 129
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				-
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				-
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				-

Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				-
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				-
Finanszírozási bevételek	B8	1 818 129			1 818 129
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		42 249 784	-		42 249 784

”

„3. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Rábatöttös Község Önkormányzata költségvetési egyenlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban

Rábatöttös Község Önkormányzata költségvetési egyenlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban		
	<i>Rovatszám</i>	<i>2025. évi tervezett előirányzat</i>
Személyi juttatások	K1	23 319 179
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 131 000
Dologi kiadások	K3	13 003 412
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 286 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	627 000
Működési költségvetési kiadások		41 366 591
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	31 009 357
Közhatalmi bevételek	B3	3 050 324
Működési bevételek	B4	3 441 192
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	54 000
Működési költségvetési bevételek		37 554 873
Működési bevételek és kiadások egyenlege		- 3 811 718
Beruházási kiadások	K6	-
Felújítások	K7	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-
Felhalmozási költségvetési kiadások		-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-
Felhalmozási bevételek	B5	2 876 782
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-
Finanszírozási bevételek	B8	- 16 490
Felhalmozási költségvetési bevételek		2 860 292
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		2 860 292

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Rábatöttös Község Önkormányzata

Az önkormányzat tárgyévi költségvetés módosítását az alábbiak teszik szükségessé:

Rábatöttös Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének módosítása kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint alakult. Az önkormányzat költségvetése az eredeti költségvetéshez képest 1.164.841 Ft összeggel növekszik.

Bevételek :

Működési célú támogatás	-1.973.980 Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	-1.236.663 Ft
Működési bevételek	1.461.192 Ft
Felhalmozási bevételek	2.876.782 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	54.000 Ft
Finanszírozási bevételek	-16.490 Ft

Összes változás: 1.164.841 Ft

A módosítás főbb okai:

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 1.582.072 Ft összeggel csökken közvilágítás üzemeltetésének tényadatai alapján, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 410.256 Ft összeggel emelkedik a megnövekedett szociális étkezők száma miatt.

Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás és az elszámolásból származó bevételek kapcsán 640.080 Ft összeggel módosul a költségvetés.

Egyéb működési célú támogatások jogcímen érkezett 218.100 Ft diákmunka támogatás, valamint a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulástól 66.300 Ft pénzügyi támogatás, így ezen összeggel emelhető az előirányzat.

A közhatalmi bevételek az eredeti költségvetéshez képest -1.236.663 Ft összeggel csökkennek. Ez a be nem folyt iparüzési adó bevételek miatt adódik.

A működési bevételek 1.461.192 Ft-tal növekednek. Ezen a soron jelennek meg a kiszámlázott szolgáltatások (többek között a Vasivíz kompenzáció), a telekértékesítés miatt kiszámlázott általános forgalmi adó, egyéb működési bevételek (pl. közüzemi díj visszatérítések), sírhelymegváltások.

A felhalmozási bevételek 2.876.782 Ft-tal növekednek melyek egy építési telek, valamint egy földterület értékesítéséből adódik

A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 54.000 Ft összeggel magasabb, ez háztartásoktól kapott működési támogatásokból származik.

A maradvány összege 16.490 Ft-tal kevesebb átcsoportosítás miatt.

Kiadások:

Személyi juttatások	634.979 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	0 Ft
Dologi kiadások	3.229.862 Ft
Egyéb működési célú kiadások	- 2.500.000 Ft
Beruházások	- 200.000 Ft

Összes változás:

1.164.841 Ft

A módosítás főbb okai:

A kiemelt előirányzatok közül jelentősebb változtatást a személyi juttatásokon, dologi kiadásokon, az egyéb működési célú kiadások soron, valamint a beruházásokon szükséges végezni.

A személyi juttatások összegének növekedése a polgármesteri illetményemelésből, valamint megbízási díj kifizetéséből adódik.

A dologi kiadások tekintetében előirányzat emelésre van szükség az üzemeltetési anyagok esetén (367.798 Ft) az egyéb kommunikációs szolgáltatások igénybevétele esetén (245.975 Ft) valamint a víz és csatornaszolgáltatások tekintetében (128.976 Ft). Ezen kívül emelni szükséges még a vásárolt élelmezés előirányzatát a megnövekedett szociális étkezők száma miatt, (900.000 Ft) valamint a működési célú ÁFA előirányzatát (250.000 Ft). Az egyéb dologi kiadásokat jelentősen növeli az építési telek miatti ÁFA befizetése (531.000 Ft), a késedelmi kamatok, valamint a Vasivízes könyvelési korrekciók.

Csökkentésre van szükség az egyéb működési célú támogatások államháztartásokon kívülre előirányzat sornál, mivel a tervezett 800.000 Ft-os támogatás helyett csak 100.000 Ft valósult meg, melyben a Rábatöttösi Tömegsport Egyesület részesült.

A tartalék összege teljes mértékben lecsökken.

A betervezett 200.000 Ft értékű tárgyi eszköz beszerzésére szánt összeg teljes mértékben lecsökken, mivel azt a beszerzést nem Rábatöttös Község Önkormányzata fogja teljesíteni.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendelettervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A Rendelet tervezet a 2024. évi költségvetési rendelet tartalmazta előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az Önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása, egészségi következménye A Rendelet tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: A rendelettervezet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

A rendelettervezet megalkotásának szükségessége: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1)-(3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésben foglaltak teszik indokolttá.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek: A Rendelet tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. Adminisztratív terheket csökkentő vagy növelő hatása nincs. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.