

**Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2026.(V.28.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
2/2025.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet megalkotásának célja az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében szereplő egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változások átvezetése.

[2] Velem községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ Velem községi Önkormányzat képviselő-testületének az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.12.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban. Rendelet) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat és az irányított intézmények együttes 2025. évi költségvetését

- a) 217 967 035 forint költségvetési bevétellel,
- b) 227 694 651 forint költségvetési kiadással,
- c) 9 727 616 forint hiánnyal,
- d) 1 118 978 forint finanszírozási kiadással,
- e) 10 846 594 forint belső finanszírozási bevétellel,
- f) 0 forint külső finanszírozási bevétellel

állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetési előirányzatainak részletezését a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.”

2.§ A Rendelet 3.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (1) A képviselő-testület a működési célú költségvetési bevételeket 125 079 747 forintban állapítja meg, melyből

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 59 506 502 forint,
- b) közhatalmi bevételek 12 261 676 forint,
- c) működési bevételek 53 311 569 forint,
- d) működési célú átvett pénzeszköz 0 forint.

(2) A képviselő-testület a felhalmozási célú költségvetési bevételeket 92 887 288 forintban állapítja meg, melyből

- a) felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről 92 017 288 forint,
- b) felhalmozási bevételek 0 forint,
- c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 870 000 forint.

(3) A képviselő-testület a működési célú költségvetési kiadásokat 130 357 767 forintban állapítja meg, melyből:

- a) a személyi jellegű kiadások 27 237 012 forint,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 3 726 272 forint,
- c) a dologi jellegű kiadások 77 278 385 forint,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 176 000 forint,
- e) egyéb működési célú kiadások 19 940 098 forint,
 - ea) ebből: tartalék 3 970 998 forint.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási célú költségvetési kiadásokat 97 336 884 forintban állapítja meg, melyből:

- a) beruházások 84 158 739 forint,
- b) felújítások 12 092 788 forint,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 1 085 357 forint.

(5) A képviselő-testület a költségvetés egyenlegét – 9 727 616 forintban állapítja meg, melyből

- a) a működési bevételek és kiadások egyenlege – 5 278 020 forint,
- b) a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege – 4 449 596 forint.

(6) A képviselő-testület a költségvetés finanszírozási egyenlegét 9 727 616 forintban állapítja meg, melyből

- a) belső finanszírozás bevételei
 - aa) működési célú 2024. évi maradvány 7 026 988 forint,
 - ab) fejlesztési célú 2024. évi maradvány 3 819 606 forint,
 - ac) államháztartáson belüli megelőlegezés 0 forint.
- b) külső finanszírozás bevételei
 - ba) működési célú hitelfelvétel 0 forint,
 - bb) fejlesztési célú hitelfelvétel 0 forint.
- c) külső finanszírozás kiadásai
 - ca) a fejlesztési hitelek törlesztése 0 forint,
 - cb) az államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolása 1 118 978 forint.”

3.§ (1) A Rendelet 1.melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

4.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Szabó Zoltán
polgármester




Dr. Zalán Gábor
jegyző

1. melléklet a 3/2026 (V.28) önkormányzati rendelethez;
 * 1. melléklet a 2/2025 (II.12) önkormányzati rendelethez

Velem községi Önkormányzat bevételei és kiadásai
 2025. évben

Bevételi előirányzatok (Ft-ban)

Kiemelt előirányzatok	2024. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat 2025.01.01.	Módosított előirányzat 2025.06.30.	Módosított előirányzat 2025.09.30.	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Változás Ft-ban
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 677 281	37 320 938	50 320 775	55 060 750	
- ebből állami támogatás önkormányzati feladatokhoz	36 885 642	34 970 435	36 231 033	42 461 986	45 359 238	2 897 242
- ebből egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 791 639	2 350 503	14 089 742	12 598 764	14 147 274	1 548 534
Közhatalmi bevételek	8 690 933	12 406 000	12 406 000	12 406 000	12 261 676	-144 324
Működési bevételek	48 528 629	53 311 569	53 311 569	53 311 569	53 311 569	0
Működési célú átvett pénzeszközök	45 000	0	0	0	0	0
Működési célú költségvetési bevételek összesen:	96 941 843	103 038 507	116 038 344	120 778 319	125 079 747	4 301 428
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 477 518	0	80 624 500	80 624 500	92 017 288	11 392 788
- ebből felhalmozási célú állami támogatás	0	0	0	0	0	0
- ebből felhalmozási célú támogatás	1 477 518	0	80 624 500	80 624 500	92 017 288	11 392 788
Felhalmozási bevételek	835 000	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	870 000	870 000	870 000	870 000	0
- ebből egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök	0	870 000	870 000	870 000	870 000	0
- ebből egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	2 312 518	870 000	81 494 500	81 494 500	92 887 288	11 392 788
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	99 254 361	103 908 507	197 532 844	202 272 819	217 967 035	15 694 216
Előző évi maradvány	20 343 372	10 400 000	10 846 594	10 846 594	10 846 594	0
- ebből működési célú maradvány	14 993 372	6 580 394	7 026 988	7 026 988	7 026 988	0
- ebből fejlesztési célú maradvány	5 350 000	3 819 606	3 819 606	3 819 606	3 819 606	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezés	1 153 807	0	0	0	0	0
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	21 497 179	10 400 000	10 846 594	10 846 594	10 846 594	0
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	120 751 540	114 308 507	208 379 438	213 119 413	228 813 629	15 694 216

Kiadási előirányzatok (Ft-ban)

Kiemelt előirányzatok	2024. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat 2025.01.01.	Módosított előirányzat 2025.06.30.	Módosított előirányzat 2025.09.30.	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Változás Ft-ban
	Személyi juttatások	18 684 444	23 716 000	25 280 781	25 783 012	
Munkaadókat terhelő járulékok	2 569 872	3 588 404	3 631 762	3 631 762	3 726 272	94 510
Dologi kiadások	60 475 074	61 385 526	72 222 820	75 155 457	77 278 385	2 122 928
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 971 880	2 176 000	2 176 000	2 176 000	2 176 000	0
Egyéb működési célú kiadások	15 084 378	17 663 993	18 634 991	19 940 098	19 940 098	0
- ebből elvonások, befizetések	3 449 631	0	0	1 305 107	1 305 107	0
- ebből működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 374 747	12 899 593	12 899 593	12 899 593	11 899 593	-1 000 000
- ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 260 000	2 764 400	2 764 400	2 764 400	2 764 400	0
- ebből tartalékok	0	2 000 000	2 970 998	2 970 998	3 970 998	1 000 000
Működési célú költségvetési kiadások összesen:	98 785 648	108 499 923	121 946 354	126 686 329	130 357 767	3 671 438
Beruházás	7 766 216	2 904 249	83 528 749	83 528 749	84 158 739	629 990
Felújítás	1 618 455	700 000	700 000	700 000	12 092 788	11 392 788
Egyéb felhalmozási célú kiadások	261 034	1 085 357	1 085 357	1 085 357	1 085 357	0
- ebből felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása	0	0	0	0	0	0
- ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	261 034	1 085 357	1 085 357	1 085 357	1 085 357	0
- ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	9 645 705	4 689 606	85 314 106	85 314 106	97 336 884	12 022 778
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	108 431 353	113 189 529	207 260 460	212 000 435	227 694 651	15 694 216
FINANSZIROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 473 593	1 118 978	1 118 978	1 118 978	1 118 978	0
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	109 904 946	114 308 507	208 379 438	213 119 413	228 813 629	15 694 216

2. melléklet a 3/2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez
 " 2. melléklet a 2/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez

Velem községi Önkormányzat központosított bevételei 2025. évben

Jogcím	Támogatás összege 2024. évi Teljesítés (Ft)	Támogatás összege 2025. 01. 01. (Ft)	Támogatás összege 2025. 06. 30. (Ft)	Támogatás összege 2025. 09. 30. (Ft)	Támogatás összege 2025. 12. 31. (Ft)	Valószínű Ft-ban
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (2024. évi XC. törvény 2. melléklete szerint)						
I.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása	22 765 783	23 520 826	23 520 826	27 204 035	27 204 035	0
1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0	0	0	0
1.1.2. Település-üzemeltetés- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	3 548 163	3 347 229	3 347 229	3 347 229	3 347 229	0
1.1.1.3.1. Település-üzemeltetés- Közvilágítás alaptámogatása	3 785 500	3 785 500	3 785 500	3 785 500	3 785 500	0
1.1.1.3.2. Település-üzemeltetés- Közvilágítás üzemeltetési támogatása	520 000	520 000	520 000	2 210 000	2 210 000	0
1.1.1.4. Település-üzemeltetés- Köztemető fenntartásának támogatása	312 459	294 764	294 764	294 764	294 764	0
1.1.1.5. Település-üzemeltetés- Közutak fenntartásának támogatása	3 478 172	3 281 202	3 281 202	3 281 202	3 281 202	0
1.1.1.6. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 352 934	8 823 274	8 823 274	8 823 274	8 823 274	0
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	46 977	51 135	51 135	51 135	51 135	0
1.1.2. Nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0	0	0	0
1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	1 721 578	3 417 722	3 417 722	5 410 931	5 410 931	0
1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	0	0	0	0	0	0
I.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
1.2.1.1. Óvodaműködési támogatás	0	0	0	0	0	0
1.2.2. Óvodapedagógusok bértámogatása	0	0	0	0	0	0
1.2.3.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	0	0	0	0	0	0
1.2.4.1. Nemzetiségi pótlék	0	0	0	0	0	0
1.2.5.1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	0	0	0	0	0	0
I.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 076 220	3 610 000	3 610 000	3 610 000	3 610 000	0
1.3.1. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 076 220	3 610 000	3 610 000	3 610 000	3 610 000	0
1.3.2.1. család és gyermekjóléti szolgálat	0	0	0	0	0	0
1.3.2.2. család és gyermekjóléti központ	0	0	0	0	0	0
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés	0	0	0	0	0	0
1.3.2.4.2. Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	0	0	0	0	0	0
1.3.2.6.1. Időskori nappali intézményi ellátása	0	0	0	0	0	0
1.3.2.11.1. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	0	0	0	0	0	0
1.3.2.11.3. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása-kijelölt intézmény	0	0	0	0	0	0
1.3.2.13.1. Hajléktalanok átmeneti szállása	0	0	0	0	0	0
1.3.3.1.1. Balesóda támogatása (felsőfokú)	0	0	0	0	0	0
1.3.3.1.2. Balesóda támogatása (középfokú)	0	0	0	0	0	0
1.3.3.2. Balesóda üzemeltetési támogatás	0	0	0	0	0	0
1.3.4.1. Idősek átmeneti és tartós szakosított ellátása (Idősek otthona/számított intézményvezetői és a segítői munkatárs létszámahoz kapcsolódó bértámogatás)	0	0	0	0	0	0
1.3.4.2. Idősek átmeneti és tartós szakosított ellátása (Idősek otthona) intézmény-üzemeltetési támogatás	0	0	0	0	0	0
I.4. Gyermekétkeztetés támogatása	6 423 267	5 569 609	5 569 609	6 087 936	6 246 354	158 418
1.4.1.1. Gyermekétkeztetés támogatása: elismerhető dolgozók bértámogatása	3 040 800	2 511 360	2 511 360	2 668 320	2 668 320	0
1.4.1.2. Gyermekétkeztetés támogatása: üzemeltetési támogatás	3 382 467	3 058 249	3 058 249	3 419 616	3 578 034	158 418
I.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0
1.5.2. Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	35 535 270	34 970 435	34 970 435	39 171 971	39 330 389	158 418
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (2024. évi XC. törvény 3. melléklete szerint)						
2.1.6. Többlet támogatása	0	0	289 600	289 600	289 600	0
2.3.2.3. Települési önkormányzatok múzeális intézményi feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	816 972	0	970 998	970 998	970 998	0
Szociális Tűzifa támogatása	533 400	0	0	533 400	533 400	0
REKI támogatása	0	0	0	1 496 017	4 234 841	2 738 824
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok összesen:	1 350 372	0	1 260 598	3 290 015	6 028 839	2 738 824
Központi támogatások összesen (2024. évi XC. törvény 2. és 3. melléklete szerint):	36 885 642	34 970 435	36 231 033	42 461 986	45 359 228	2 897 242

3. melléklet a 3/2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez
 "3. melléklet a 2/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez

2025. évi felhalmozási célú bevételek
 (Ft)

	Eredeti Előirányzat 2025.01.01.	Módosított Előirányzat 2025.06.30.	Módosított Előirányzat 2025.09.30.	Módosított Előirányzat 2025.12.31.	Változás Ft- ban	
I. Felhalmozási bevételek (saját bevételek)						
1.					0	
2.					0	
Összesen:	0	0	0		0	
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
1.	TOP-PLUSZ-6.1.4-23-VSI-2024-00003 Kőszeghegyalja- Aktív turizmus	0	80 624 500	80 624 500	80 624 500	0
2.	MFP- "100 éves óvoda felújítás"	0	0	0	11 392 788	11 392 788
Összesen:		0	80 624 500	80 624 500	92 017 288	11 392 788
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
<i>1. Egyéb felhalmozási c visszatérítendő támogatások, kölcsönök</i>						
1.					0	
Összesen:	0	0	0		0	
<i>2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>						
1.	gáz közműhozzájárulások (4*180000)	720 000	720 000	720 000	720 000	0
2.	Velemben Velemért számlára lakossági felajánlások	150 000	150 000	150 000	150 000	0
Összesen:		870 000	870 000	870 000	870 000	0
Összesen:	870 000	870 000	870 000	870 000		0
FELHALMOZÁSI C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:						
	870 000	81 494 500	81 494 500	92 887 288	11 392 788	
IV. Előző évi maradvány felhalmozási c felhasználása						
1.	Felhalmozási pénzmaradvány	898 730	898 730	898 730	898 730	0
2.	Gesztenyeni pénzmaradvány	2 920 876	2 920 876	2 920 876	2 920 876	0
3.						0
Összesen:		3 819 606	3 819 606	3 819 606	3 819 606	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:						
	3 819 606	3 819 606	3 819 606	3 819 606	0	
MINDÖSSZESEN:						
	4 689 606	85 314 106	85 314 106	96 706 894	0	
ebből:						
Kötelező feladatok összesen:						
	1 618 730	1 618 730	1 618 730	13 011 518	0	
Önként vállalt feladatok összesen:						
	3 070 876	83 695 376	83 695 376	83 695 376	0	

2025. évi felhalmozási kiadások (Ft)

	Eredeti Előirányzat 2025.01.01.	Módosított Előirányzat 2025.06.30.	Módosított Előirányzat 2025.09.30.	Módosított Előirányzat 2025.12.31	Változás Ft- ban
I. Beruházások					
1. Külföldi utak pályázathoz tervekészítés	155 000	155 000	155 000	155 000	0
2. Óvoda pajta	0	0	0	0	0
3. Tűzcsap áthelyezés	898 730	898 730	898 730	898 730	0
4. Kisértéki eszközök (pl. utcatabla, közvilágítás lámpa)	961 519	961 519	961 519	961 519	0
5. HÉSZ módosítása a 28/2022. (V.23.) Képviselőtestületi határozat alapján	889 000	889 000	889 000	889 000	0
6. Gesztenyés utca (925 m) csapadékvízvezetés	0	0	0	0	0
7. TOP-PLUSZ-6.1.4-23-VS1-2024-00003 Kőszeghegyalja-Aktív turizmus	0	80 624 500	80 624 500	80 624 500	0
8. Fűkasza vásárlás	0	0	0	629 990	629 990
Összesen:	2 904 249	83 528 749	83 528 749	84 158 739	629 990
II. Felújítások					
1. VASIVÍZ szennyvízhálózat kompenzáció keretében	350 000	350 000	350 000	350 000	0
2. VASIVÍZ vízközműhálózat kompenzáció keretében	350 000	350 000	350 000	350 000	0
3. Búsváró előtti járda	0	0	0	0	0
4. Kultúr Rákóczi utca 18. homlokzat javítása	0	0	0	0	0
5. MFP-"100 éves Óvoda felújítása"				11 392 788	11 392 788
Összesen:	700 000	700 000	700 000	12 092 788	11 392 788
III. Egyéb felhalmozási célú kiadások					
1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása					
Összesen:	0	0	0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
1. Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatalhoz	215 357	215 357	215 357	215 357	0
2. Kőszeg Mesváros Óvoda és Bölcsőde Velemi Tagóvodájához	870 000	870 000	870 000	870 000	0
Összesen:	1 085 357	1 085 357	1 085 357	1 085 357	0
3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
1.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0
4. Tartalékok					
1. Fejlesztési tartalék pályázati önerő biztosítása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0
Összesen:	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0
Összesen:	3 085 357	3 085 357	3 085 357	3 085 357	0
FELHALMOZÁSI C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	6 689 606	87 314 106	87 314 106	99 336 884	0
IV. Finanszírozási kiadások:					
1. Hiteltörlesztések	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	6 689 606	87 314 106	87 314 106	99 336 884	0
ebből:					
Kötelező feladatok összesen:	4 534 606	4 534 606	4 534 606	15 927 394	0
Önként vállalt feladatok összesen:	2 155 000	82 779 500	82 779 500	83 409 490	0
Fejlesztési kiadások-fejlesztési bevételek egyenlege:	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 629 990	"