

1. Kakasd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés módosításának tervezése

Kakasd Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetés módosítása során:

- a költségvetés elfogadása után kapott támogatások,
 - az időközben hozott polgármesteri határozatok és Képviselő-testületi határozatok szerinti döntések,
 - újonnan kötött szerződések és megállapodások
- pénzügyi hatásai kerültek átvételre a költségvetésen.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetés módosításának:

- tervezett kiadási fő 547 977 808 - Ft,
- tervezett bevételi fő 547 977 808 - Ft.

1.1. A bevételek módosításának elemzése

A működési költségvetési bevételek előirányzata összesen 15,3mFt-tal került megemelésre a következő előirányzati csoportokban:

- +12,7mFt működési támogatás (pedagógusok, köztisztviselők és polgármester béremeléséhez),
- +1,8mFt egyéb működési célú támogatások (Cikó Község Önkormányzattal zárszámadás elszámolása, nyári diák munka támogatása, +1 fő közfoglalkoztatott alkalmazásának támogatása november hónaptól)
- -17,5mFt közhatalmi bevételek (a legnagyobb adózóktól (PSN Építőipari Kft., Ket Ungarn Kft., Daradics Kft., Térkö Center Kft.) várt bevétel jelentősen kevesebb)
- +17,8mFt működési bevételek (ivóvízminőség javító programhoz kapcsolódó számla fordított ÁFA tartalmának visszatérítése, a Mezőföldvíz Kft-vel szembeni követelésünk térítés nélküli átadása miatti technikailag megjelenő bevétel),
- +0,5mFt működési célú átvett pénzeszköz (Katolikus Egyháztól a temető rendben tartásához kapott támogatás, Tempera Kft-től „Falusi Disznóvágás” rendezvény megszervezéséhez kapott támogatás).

A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzata összesen 96,6mFt-tal került megemelésre.

- 2,8mFt BGA energiahatékonyságot segítő beruházás támogatása (óvoda klíma + napelem),
- 48,8mFt ivóvízminőség javító program többletköltség plusz támogatása,
- 45mFt MFP szilárd burkolatú út létesítés (Petőfi utca) támogatása.

1.2. A kiadások módosításának elemzése

A működési költségvetési kiadások előirányzata összesen 72,9mFt-tal került megemelésre a következő előirányzati csoportokban:

- +5,9mFt személyi juttatások és járulékai (pedagógusok és köztisztviselők béremelése miatt),
- +23,5mFt a dologi kiadások (közüzemi díjak vártnál nagyobb volumenű emelkedése, ivóvízminőség javító programhoz kapcsolódó számla fordított ÁFA tartalmának befizetése, a Mezőföldvíz Kft-vel szembeni követelésünk térítés nélküli átadása miatti technikailag megjelenő kiadás),
- +1,7mFt működési célú kiadások (2024. évben igénybe vett támogatásokra vonatkozó visszafizetési kötelezettség, Kakasdi Sportegyesület gépjármű vásárlásának támogatása),
- +41,8mFt tartalékba került elhelyezésre (az útépitéshez kapott támogatás tárgyévben fel nem használt része, csökkentve az eredeti költségvetéshez képest módosult bevételek és kiadások hatásával)

A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata összesen 39mFt-tal került megemelésre, a beruházások eredeti költségvetési tervezet módosulásai miatt (lásd. ktg.vetés 10. és 11. melléklet); valamint fel nem használt támogatási összeg visszafizetési kötelezettsége miatt.

A költségvetési rendelet módosításával biztosított az önkormányzat és költségvetési szerveinek a 2025. évi működése.