



ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. november 25-ei rendes, nyílt ülésére

Hiv. szám: MJH/452-7/2025. **Tárgy:** Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet) fogadta el az Önkormányzat 2025. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a Képviselő-testület dönt. A felhatalmazás alapján az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. Jelen módosítás tartalmazza a költségvetési rendelet 2. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 86/2025. (VI. 19.) számú határozatával a Majosházai Napraforgó Óvoda pedagógus státuszlétszámát 1 fővel bővítette 2025. szeptember 1. napjával. A státuszszám változása jelen rendeletben átvezetésre került.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet szerint a rendeletet alkossa meg.

A rendelet megalkotása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést készítette: Végh Anita megbízott gazdasági osztályvezető

Mellékletek: 1. számú melléklet: Rendelettervezet és mellékletei
2. számú melléklet: Indokolás
3. számú melléklet: Előzetes hatásvizsgálat

Majosháza, 2025. november 17.


Zsiros Viktor
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző

**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Majosháza Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása céljából,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdésében és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (1)-(4) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 669.326.929 Ft-ban – ebből működési bevétel 455.267.091 Ft, felhalmozási célú bevételek 9.996.217 Ft, finanszírozási bevétel 204.063.621 Ft –, kiadási főösszegét 669.326.929 Ft-ban – ebből működési kiadás 535.051.574 Ft, felhalmozási kiadás 113.146.348 Ft, finanszírozási kiadás 21.129.007 Ft – állapítja meg. A költségvetés egyenlege 0 Ft.”

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékként 400.000 Ft-ot, általános tartalékként 1.2647.365 Ft-ot, céltartalékként 0 Ft-ot különít el.”

3. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 28. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„28. §

(1) A Képviselő-testület 2025. január 1-jétől a költségvetési létszámkeretét 19 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám 7 fő: Polgármester 1 fő, teljes munkaidős munka törvénykönyve alá tartozó 2 fő és közalkalmazott 4 fő (1 könyvtáros, 1 közművelődési szakember, 1 gondnok, 1 háziorvosi asszisztens.). Az intézmény 2025. évi létszámadatai: Majosházai Napraforgó Óvoda: 8 fő: köznevelési foglalkoztatotti jogviszony 7 fő, közalkalmazotti jogviszony 1 fő. Teljes munkaidős óvodapedagógus 4 fő, dajka 2

fő, konyhai alkalmazott 1 fő, pedagógiai asszisztens 1 fő. Majosházai Mini Bölcsőde: 4 fő teljes munkaidős közalkalmazott: (szakmai vezető kisgyermeknevelő 1 fő, kisgyermeknevelő 1 fő, dajka 2 fő).

(2) A Képviselő-testület 2025. szeptember 1-jétől a költségvetési létszámkeretét 20 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám 7 fő: Polgármester 1 fő, teljes munkaidős munka törvénykönyve alá tartozó 2 fő és közalkalmazott 4 fő (1 könyvtáros, 1 közművelődési szakember, 1 gondnok, 1 háziiorvosi asszisztens.). Az intézmény 2025. évi létszámadatai: Majosházai Napraforgó Óvoda: 9 fő: köznevelési foglalkoztatotti jogviszony 8 fő, közalkalmazotti jogviszony 1 fő. Teljes munkaidős óvodapedagógus 5 fő, dajka 2 fő, konyhai alkalmazott 1 fő, pedagógiai asszisztens 1 fő. Majosházai Mini Bölcsőde: 4 fő teljes munkaidős közalkalmazott: (szakmai vezető kisgyermeknevelő 1 fő, kisgyermeknevelő 1 fő, dajka 2 fő).”

4. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, és a kihirdetését követő negyedik napon hatályát veszti.

2025.
KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
2025.09.30

Majosháza Község Önkormányzata

Majosháza, Kossuth u. 34.

734774

15734776-2-13

15734776-8411-321-13

Majosházai Napraforgó Óvoda

Majosháza, Kossuth u.71.

669414

16798887-2-13

16798887-8510-322-13

Majosházai Mini Bölcsőde

Majosháza, Zrínyi u.71.

848941

15848941-2-13

15848941-8891-322-13

2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137 310 721	140 424 957	140 424 957	12 667 425	153 092 382
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	3 831 872	6 857 834	10 689 706
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	144 256 829	19 525 259	163 782 088
5	Felhalm.célú önkorm.támog.	B21	8 299 570	0	0	0	0
6	Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	0	0	0	9 996 217	9 996 217
7	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	0	9 996 217	9 996 217
8	Vagyoni típusú adók	B34	75 010 743	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000
9	Termékek és szolgáltatások adói	B35	225 456 323	195 000 000	202 462 302	0	202 462 302
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 883 262	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
11	Közhatalmi bevételek	B3	304 350 328	273 500 000	280 962 302	0	280 962 302
12	Működési bevételek	B4	9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199
13	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	844 200	0	0	361 502	361 502
14	Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	0	361 502	361 502
15	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	466 964 349	424 907 712	435 380 330	29 882 978	465 263 308
16	Maradvány igénybevétele	B813	216 010 959	182 934 584	182 934 614	0	182 934 614
17	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	6 137 820	0	21 129 007	0	21 129 007
18	Központi, irányító szervi támogatás	B816	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
19	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	326 804 781	312 547 039	333 676 076	0	333 676 076
20	Finanszírozási bevételek	B8	326 804 781	312 547 039	333 676 076	0	333 676 076
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		793 769 130	737 454 751	769 056 406	29 882 978	798 939 384
22	KIADÁSOK						
23	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	103 110 702	129 478 665	129 478 665	0	129 478 665
24	Külső személyi juttatások	K12	22 444 341	35 101 444	35 101 444	226 303	35 327 747
25	Személyi juttatások	K1	125 555 043	164 580 109	164 580 109	226 303	164 806 412
26	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.biz. adó	K2	16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
27	Készletbeszerzés	K31	7 047 988	8 279 800	8 690 060	863 055	9 553 115
28	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 988 608	2 667 600	2 742 258	176 035	2 918 293
29	Szolgáltatási kiadások	K33	104 207 315	117 203 376	126 857 813	898 270	127 756 083
30	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	194 409	13 150 000	4 835 964	-4 470 964	365 000
31	Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	22 460 596	32 956 904	33 411 731	-2 521 312	30 890 419
32	Dologi kiadások	K3	135 898 916	174 257 680	176 537 826	-5 054 916	171 482 910
33	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
34	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
35	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	124 770 786	152 354 141	159 716 473	11 947 335	171 663 808
36	Működési kiadások	K1-5	405 595 336	518 190 374	527 932 852	7 118 722	535 051 574
37	Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	0	0	489 610	0	489 610
38	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	16 654 500	10 000 000	26 654 500
39	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	529 400	500 000	500 000	0	500 000
40	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	33 069 952	7 618 063	7 703 394	54 684	7 758 078
41	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	11 038 240	6 688 592	6 843 821	2 713 355	9 557 176
42	Beruházás	K6	59 058 857	31 461 155	32 191 325	12 768 039	44 959 364
43	Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	46 053 360	7 871 037	53 924 397
44	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	12 137 407	2 125 180	14 262 587
45	Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	58 190 767	9 996 217	68 186 984
46	Felhalmozási kiadások	K6-8	95 795 085	89 651 922	90 382 092	22 764 256	113 146 348
47	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	501 390 421	607 842 296	618 314 944	29 882 978	648 197 922
48	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	21 129 007	0	21 129 007
49	Központi, irányító szervi támogat.	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
50	Belföldi finanszírozási kiadásai	K91	109 444 125	129 612 455	150 741 462	0	150 741 462
51	Finanszírozási kiadások	K9	109 444 125	129 612 455	150 741 462	0	150 741 462
52	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	610 834 546	737 454 751	769 056 406	29 882 978	798 939 384
53	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		182 934 584	0	0	0	0

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137 310 721	140 424 957	140 424 957	12 667 425	153 092 382
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	3 831 872	6 857 834	10 689 706
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	144 256 829	19 525 259	163 782 088
5	Felhal.célú önkorm.támog.	B21	8 299 570	0	0	0	0
6	Egyéb felhal.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	0	0	0	9 996 217	9 996 217
7	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	0	9 996 217	9 996 217
8	Vagyoni típusú adók	B34	75 010 743	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000
9	Termékek és szolgáltatások adói	B35	225 456 323	195 000 000	202 462 302	0	202 462 302
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 883 262	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
11	Közhatalmi bevételek	B3	304 350 328	273 500 000	280 962 302	0	280 962 302
12	Működési bevételek	B4	9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199
13	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	844 200	0	0	361 502	361 502
14	Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	0	361 502	361 502
15	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	466 964 349	424 907 712	435 380 330	29 882 978	465 263 308
16	Maradvány igénybevétele	B813	216 010 959	182 934 584	182 934 614	0	182 934 614
17	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	6 137 820	0	21 129 007	0	21 129 007
18	Központi, irányító szervi támogatás	B816	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
19	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	222 148 779	182 934 584	204 063 621	0	204 063 621
20	Finanszírozási bevételek	B8	222 148 779	182 934 584	204 063 621	0	204 063 621
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		689 113 128	607 842 296	639 443 951	29 882 978	669 326 929
22	KIADÁSOK						
23	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	103 110 702	129 478 665	129 478 665	0	129 478 665
24	Külső személyi juttatások	K12	22 444 341	35 101 444	35 101 444	226 303	35 327 747
25	Személyi juttatások	K1	125 555 043	164 580 109	164 580 109	226 303	164 806 412
26	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.biz. adó	K2	16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
27	Készletbeszerzés	K31	7 047 988	8 279 800	8 690 060	863 055	9 553 115
28	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 988 608	2 667 600	2 742 258	176 035	2 918 293
29	Szolgáltatási kiadások	K33	104 207 315	117 203 376	126 857 813	898 270	127 756 083
30	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	194 409	13 150 000	4 835 964	-4 470 964	365 000
31	Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	22 460 596	32 956 904	33 411 731	-2 521 312	30 890 419
32	Dologi kiadások	K3	135 898 916	174 257 680	176 537 826	-5 054 916	171 482 910
33	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
34	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
35	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	124 770 786	152 354 141	159 716 473	11 947 335	171 663 808
36	Működési kiadások	K1-5	405 595 336	518 190 374	527 932 852	7 118 722	535 051 574
37	Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	0	0	489 610	0	489 610
38	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	16 654 500	10 000 000	26 654 500
39	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	529 400	500 000	500 000	0	500 000
40	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	33 069 952	7 618 063	7 703 394	54 684	7 758 078
41	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	11 038 240	6 688 592	6 843 821	2 713 355	9 557 176
42	Beruházás	K6	59 058 857	31 461 155	32 191 325	12 768 039	44 959 364
43	Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	46 053 360	7 871 037	53 924 397
44	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	12 137 407	2 125 180	14 262 587
45	Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	58 190 767	9 996 217	68 186 984
46	Egyéb felhal.c.támog.ÁH-on kívül	K89	0	0	0	0	0
47	Felhalmozási kiadások	K6-8	95 795 085	89 651 922	90 382 092	22 764 256	113 146 348
48	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	501 390 421	607 842 296	618 314 944	29 882 978	648 197 922
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	21 129 007	0	21 129 007
50	Központi, irányító szervi támogat.	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
51	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	4 788 123	0	21 129 007	0	21 129 007
52	Finanszírozási kiadások	K9	4 788 123	0	21 129 007	0	21 129 007
53	KIADÁSOK ÖSSZESEN MINDÖSSZESEN	K1-9	506 178 544	607 842 296	639 443 951	29 882 978	669 326 929
54	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		182 934 584	0	0	0	0

OK

Működési bevételek						Működési kiadások					
Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI	Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 145 653 541	141 246 513	144 256 829	19 525 259	163 782 088	Személyi juttatások	K1 125 555 043	164 530 109	164 580 109	226 303	164 806 412
Közhatalmi bevételek	B3 304 350 328	273 500 000	280 962 302	0	280 962 302	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2 16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
Működési bevételek	B4 9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199	Dologi kiadások	K3 135 892 916	174 257 680	176 537 826	-5 054 916	171 432 910
Működési C átvett pénzeszköz	B6 844 200	0	0	361 502	361 502	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
						Egyéb Működési Célú kiadások	K5 124 770 786	152 354 141	159 716 473	11 947 335	171 663 808
Működési bevételek összesen:	458 664 779	424 907 712	435 380 330	19 886 761	455 267 091	Költségvetési kiadások összesen:	405 595 336	518 190 374	527 932 852	7 118 712	535 051 574
Felhalmozási bevételek						Felhalmozási kiadások					
Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 8 299 570	0	0	9 996 217	9 996 217	Beruházás	K6 59 058 857	31 461 155	32 191 325	12 768 039	44 959 364
Felhalmozási bevételek	B5 0	0	0	0	0	Rehabilitáció	K7 36 736 225	58 190 767	58 190 767	9 996 217	68 186 984
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 0	0	0	0	0	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8 0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	8 299 570	0	0	9 996 217	9 996 217	Felhalmozási kiadások összesen:	95 795 085	89 651 922	90 382 092	22 764 256	113 146 348
Finanszírozási bevételek						Finanszírozási kiadások					
Finanszírozási bevételek	B8 222 148 779	182 934 584	204 063 621	0	204 063 621	Finanszírozási kiadások	K9 4 788 123	0	21 129 007	0	21 129 007
Finanszírozási bevételek összesen:	222 148 779	182 934 584	204 063 621	0	204 063 621	Finanszírozási kiadások összesen:	4 788 123	0	21 129 007	0	21 129 007
Bevételek mindösszesen:	689 113 128	607 842 296	639 443 951	29 882 978	669 326 929	Kiadások mindösszesen:	506 178 544	607 842 296	639 443 951	29 882 978	669 326 929

2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Felhalmozási kiadások

7. melléklet

rész	KF	Jogcím megnevezés	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA	
			Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Eredeti EI	Mód EI	Mód EI	Mód EI	Változás	Változás	Új EI	Új EI	Új EI
0		Szellemi termékek vásárlása	0	0	0	0	489 610	132 190	0	0	0	489 610	132 190	0
5	072111	NetDoktor szoftver	14 421 265	2 003 671	16 654 500	4 496 715	16 654 500	4 496 715	0	0	0	16 654 500	4 496 715	0
0		Egyéb építmény vásárlása, létesítése	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50018	013350	Óvoda nyílászáró csere	4 770 803	1 288 117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50018	013350	Óvoda játszótér	5 560 264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	052020	Kapacitásbővítés (Szennyvíztelep)	2 650 200	715 554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013350	Buszváró átépítése	889 998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50042	013350	Redőny készítés Bölcsöde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013350	Sólyapálya, Dunaparti Ház, stég építés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013350	Falufa talapat készítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013350	Streetball pálya építése (Sportpályán)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50042	013350	Buszváró átépítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50030	013350	VEKOP Mini Bölcsöde terasz építés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013350	Sportpálya korlát építése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013320	Temető kerítés átépítés kivételi terv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013320	Temető kerítés átépítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0		Ügyviteli és számítástechnikai eszközök vásárlása	529 400	142 938	500 000	135 000	500 000	135 000	0	0	0	500 000	135 000	0
50013	013350	Számlógép beszerzés (igazgatás, adó)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50013	013350	Számlógépek beszerzése	250 000	67 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50013	013350	(titkárság, adó, igazgatás)	18 000	4 860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50031	091140	WI-FI Router diszterembe	236 219	63 779	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50013	082044	Laptop Óvoda (2 db)	11 803	3 187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	013350	Router TP-LINK Archer 64 (Könyvtár)	13 378	3 612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0		Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	33 069 952	8 891 631	7 618 063	2 056 877	7 587 850	2 048 720	54 684	13 355	7 758 078	2 093 271	13 355	0
50005	013350	Nyomtató (titkárság)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50005	013350	Forgószék 3 db	180 000	48 600	180 000	48 600	180 000	48 600	0	0	0	180 000	48 600	0
50005	013350	Seprőgép 2 db	200 000	54 000	200 000	54 000	142 228	38 402	0	0	0	142 228	38 402	0
50005	013350	Napelemes sebességjelző	160 000	43 200	160 000	43 200	160 000	43 200	0	0	0	160 000	43 200	0
50005	013350	Orvosi műszerek megvásárlása	1 600 000	432 000	1 600 000	432 000	1 600 000	432 000	0	0	0	1 600 000	432 000	0
50012	074031	Hűtőszekrény beszerzés (védőnő)	5 000 000	1 350 000	5 000 000	1 350 000	5 000 000	1 350 000	-5 000 000	-1 350 000	0	0	0	0
50020	082091	Hangfal, bluetooth	100 000	27 000	100 000	27 000	100 000	27 000	0	0	0	100 000	27 000	0
50020	082091	10 db szék	160 000	43 200	160 000	43 200	160 000	43 200	0	0	0	160 000	43 200	0
50002	091140	Poraszívó (óvoda), telefon kábel	160 000	43 200	160 000	43 200	160 000	43 200	0	0	0	160 000	43 200	0
50045	104031	Laminátgép Bölcsöde	33 063	8 927	33 063	8 927	60 622	16 368	0	0	0	60 622	16 368	0
50002	013350	Klíma beszerzés Óvoda részére	25 000	6 750	25 000	6 750	25 000	6 750	49 464	13 355	74 464	20 105	13 355	0
			670 016	180 904										

Felhalmozási kiadások

Ft

részl	KF	Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31. nettó	Teljesítés 2024.12.31. ÁFA	Eredeti EI nettó	Eredeti EI ÁFA	Mód EI nettó	Mód EI ÁFA	Változás nettó	Változás ÁFA	Új EI nettó	Új EI ÁFA
50030	013350	Mini Bölcsőde bútor pótmunkák	1 596 000	430 920						0		
50005	013350	Karácsonyi díszkivilágítás elemek	2 791 278	753 645						0		
50005	013350	Egyéb eszközbeszerzés (párakapu, porszívó)	33 834	9 136						0		
50005	013350	Klíma Onkormányzat	1 264 180	341 329						0		
50005	082091	Kávéfőző	94 480	25 510						0		
50005	082091	Porszívó	27 551	7 439						0		
50005	082091	21 db szék	239 190	64 582						0		
50005	082091	Sőrpád, sörszital	437 795	118 205						0		
50020	082091	Nyomtató MH	39 000	10 530						0		
50020	104031	Egyéb kiegészítő bútorok (pedagógusok részére)	55 024	14 856						0		
50020	104031	Akkus fűnyíró 3.82 Li Easy	110 157	29 742						0		
50020	104031	Eszköz beszerzés óvoda	163 455	44 133						0		
50020	013350	Mobiletelefon (résztől.)	56 633	15 292						0		
50045	013350	Mobiletelefon	153 795	41 525						0		
50045	104031	Homokozó fölé árnyékoló	454 100	122 607						0		
50045	091140	Eszköz beszerzés óvoda	195 195	52 703						0		
50045	013350	VEKOP Mini Bölcsi mobil bútorok, játékok	582 803	157 357						0		
5	082091	Akkumulátoros fűnyíró MH részére	45 666	12 330						0		
5	064010	Közüvilágítás lámpatestek cseréje	23 921 800	6 458 886						0		
5	013350	Pavilonok	138 000	0						0		
5	072111	Monitor Samsung +kábel display					97 622	26 358	5 220	0	102 842	26 358
5	072111	Tápegység és adapter OMRON					17 922	4 838	0	0	17 922	4 838
0		Beruházások összesen	48 020 617	11 038 240	24 772 563	6 688 592	25 347 504	6 843 821	10 054 684	2 713 355	35 402 188	9 557 176
		Szallitott termékek	0	0	0	0	489 610	132 190	0	0	489 610	132 190
		Egyéb építmények	14 421 265	2 003 671	16 654 500	4 496 715	16 654 500	4 496 715	10 000 000	2 700 000	26 654 500	7 196 715
		Ügyviteli és számítástechnikai eszközök										
		vásárlása	529 400	142 938	500 000	135 000	500 000	135 000	0	0	500 000	135 000
		Egyéb gépek	33 069 952	8 891 631	7 618 063	2 056 877	7 703 394	2 079 916	54 684	13 355	7 758 078	2 093 271

8.melléklet

M:\Dokumentumok\Tóth Kriszta\2025. évi előirányzat módosítás 0930\2025. évi előirányzat 3.sz. módosítása_MH 0930.xls 8. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK						
2	m Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137 310 721	140 424 957	140 424 957	12 667 425	153 092 382
3	m Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	3 831 872	6 857 834	10 689 706
4	Ö Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	144 256 829	19 525 259	163 782 088
5	Felhalml.célú önkorm.támog.	B21	8 299 570	0	0	0	0
6	Egyéb felhalml.c.támog.bev.ÁHT-on bel.	B25	0	0	0	9 996 217	9 996 217
7	f Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	0	9 996 217	9 996 217
8	Vagyoni típusú adók	B34	75 010 743	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000
9	Termékek és szolgáltatások adói	B35	225 456 323	195 000 000	202 462 302	0	202 462 302
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 883 262	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
11	m Közhatalmi bevételek	B3	304 350 328	273 500 000	280 962 302	0	280 962 302
12	m Működési bevételek	B4	7 932 607	8 361 199	8 361 199	0	8 361 199
13	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	844 200	0	0	361 502	361 502
14	m Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	0	361 502	361 502
15	Ö KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	465 080 246	423 107 712	433 580 330	29 882 978	463 463 308
16	h Maradvány igénybevétele	B813	211 514 685	180 666 553	180 666 583	0	180 666 583
17	h Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	6 137 820	0	21 129 007	0	21 129 007
18	h Belföldi finanszírozás bevételei	B81	217 652 505	180 666 553	201 795 590	0	201 795 590
19	Ö Finanszírozási bevételek	B8	217 652 505	180 666 553	201 795 590	0	201 795 590
20	Ö BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		682 732 751	603 774 265	635 375 920	29 882 978	665 258 898
21	Ö KIADÁSOK						
22	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	19 117 502	32 483 881	32 483 881	0	32 483 881
23	Külső személyi juttatások	K12	21 888 341	33 281 444	33 281 444	226 303	33 507 747
24	m Személyi juttatások	K1	41 005 843	65 765 325	65 765 325	226 303	65 991 628
25	m Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.biz. adó	K2	5 486 457	9 464 822	9 464 822	0	9 464 822
26	Készletbeszerzés	K31	4 575 749	4 724 800	5 362 619	863 055	6 225 674
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 607 522	1 732 600	1 807 258	176 035	1 983 293
28	Szolgáltatási kiadások	K33	98 116 195	104 976 242	114 630 679	947 734	115 578 413
29	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	3 611	13 000 000	4 485 964	-4 445 964	40 000
30	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	20 403 845	28 715 698	29 177 966	-2 532 957	26 645 009
31	m Dologi kiadások	K3	124 706 922	153 149 340	155 464 486	-4 992 097	150 472 389
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
33	m Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
34	m Egyéb Működési Célú kiadások	K5	124 770 786	152 354 141	159 716 473	11 947 335	171 663 808
35	Ö Működési kiadások	K1-5	298 368 958	384 583 628	394 361 106	7 181 541	401 542 647
36	Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	0	0	489 610	0	489 610
37	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	16 654 500	10 000 000	26 654 500
38	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	293 181	500 000	500 000	0	500 000
39	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	32 092 021	7 560 000	7 617 772	5 220	7 622 992
40	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	10 710 420	6 672 915	6 820 703	2 700 000	9 520 703
41	f Beruházás	K6	57 516 887	31 387 415	32 082 585	12 705 220	44 787 805
42	Ingatlanok feltűjtása	K71	28 926 164	46 053 360	46 053 360	7 871 037	53 924 397
43	Feltűjtés célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	12 137 407	2 125 180	14 262 587
44	f Feltűjtés	K7	36 736 228	58 190 767	58 190 767	9 996 217	68 186 984
45	Ö Felhalmozási kiadások	K6-8	94 253 115	89 578 182	90 273 352	22 701 437	112 974 789
46	Ö KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	392 622 073	474 161 810	484 634 458	29 882 978	514 517 436
47	h Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	21 129 007	0	21 129 007
48	h Központi, irányító szervi támogat. (Óvoda+Bölcsőde)	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
49	Ö Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	109 444 125	129 612 455	150 741 462	0	150 741 462
50	Ö Finanszírozási kiadások	K9	109 444 125	129 612 455	150 741 462	0	150 741 462
51	Ö KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	502 066 198	603 774 265	635 375 920	29 882 978	665 258 898
52	Ö BEVÉTELEK - KIADÁSOK		180 666 553	0	0	0	0

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	m	Működési bevételek	B4	2	0	0		0
3	ü	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	2	0	0	0	0
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 168 066	1 327 537	1 327 537	0	1 327 537
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	75 887 366	92 134 863	92 134 863	0	92 134 863
6	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	77 055 432	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
7	ü	Finanszírozási bevételek	B8	77 055 432	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
8	ü	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		77 055 434	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
9	ü	KIADÁSOK						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	59 117 559	67 640 944	67 640 944	0	67 640 944
11		Külső személyi juttatások	K12	556 000	1 720 000	1 720 000	0	1 720 000
12	m	Személyi juttatások	K1	59 673 559	69 360 944	69 360 944	0	69 360 944
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	8 109 629	9 496 923	9 496 923	0	9 496 923
14		Készletbeszerzés	K31	1 513 585	2 275 000	2 247 441	0	2 247 441
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	283 431	580 000	580 000	0	580 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	4 154 402	8 671 034	8 671 034	0	8 671 034
17		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	0	100 000	100 000	-25 000	75 000
18		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	1 445 395	2 936 509	2 929 068	25 000	2 954 068
19	m	Dologi kiadások	K3	7 396 813	14 562 543	14 527 543	0	14 527 543
20	ü	Működési kiadások	K1-5	75 180 001	93 420 410	93 385 410	0	93 385 410
21		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	236 219	0	0	0	0
22		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	195 195	33 063	60 622	0	60 622
23		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	116 482	8 927	16 368	0	16 368
24	f	Beruházás	K6	547 896	41 990	76 990	0	76 990
25	ü	Felhalmozási kiadások	K6-8	547 896	41 990	76 990	0	76 990
26	ü	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	75 727 897	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
27	ü	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	75 727 897	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
28	ü	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		1 327 537	0	0	0	0

Működési- és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 143 653 541	141 246 513	144 256 829	19 525 259	163 782 088
Közhatalmi bevételek	B3 304 350 328	273 500 000	280 962 302	0	280 962 302
Működési bevételek	B4 9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199
Működési C átvett pénzeszköz	B6 844 200	0	0	361 502	361 502
Működési bevételek összesen:	458 664 779	424 907 712	435 380 330	19 886 761	455 267 091

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 8 299 570	0	0	9 996 217	9 996 217
Felhalmozási bevételek	B5 0	0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	8 299 570	0	0	9 996 217	9 996 217

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	B8 326 804 781	312 547 039	333 676 076	0	333 676 076
Finanszírozási bevételek összesen:	326 804 781	312 547 039	333 676 076	0	333 676 076
Bevételek mindösszesen:	793 769 130	737 454 751	769 056 406	29 882 978	798 939 384

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1 125 555 043	164 580 109	164 580 109	226 303	164 806 412
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2 16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
Dologi kiadások	K3 135 898 916	174 257 680	176 537 826	-5 054 916	171 482 910
Felhalmozási pénzügyi juttatásai	K4 2 398 950	3 850 000	3 950 000	0	3 950 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5 124 770 786	152 354 141	159 716 473	11 947 335	171 663 808
Költségvetési kiadások összesen:	405 595 336	518 190 374	527 932 852	7 118 722	535 051 574

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6 59 058 857	31 461 155	32 191 325	12 768 039	44 959 364
Felújítás	K7 36 736 228	58 190 767	58 190 767	9 996 217	68 186 984
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8 0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	95 795 085	89 651 922	90 382 092	22 764 256	113 146 348

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	K9 109 444 125	129 612 455	150 741 462	0	150 741 462
Finanszírozási kiadások összesen:	109 444 125	129 612 455	150 741 462	0	150 741 462
Kiadások mindösszesen:	610 834 546	737 454 751	769 056 406	29 882 978	798 939 384

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletében fogadta el az Önkormányzat 2025. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a Képviselő-testület dönt. A felhatalmazás alapján az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. Jelen módosítás tartalmazza a költségvetési rendelet 2. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.)
önkormányzati rendelet 3. számú módosításához

A Jat. 17. §-a szerinti a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A Képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2025. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(4) bekezdésében foglaltak szerint szükséges a rendelet módosítása.

Környezeti és egészségügyi következményei:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében rendelkezik arról, hogy az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévente a döntése szerinti időpontokban módosítja a költségvetését. A rendeletalkotás elmaradás következménye, hogy a Magyar Államkincstár információs rendszerében kimutatott költségvetési adatok nem egyeznek meg az önkormányzat által jóváhagyott költségvetéssel, mely felügyeleti intézkedést vonhat maga után.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

ak