Majosháza Község Önkormányzatának Polgármestere

2339 Majosháza, Kossuth u. 34., Tel: 06/24-511-830, E-mail: polgarmester@majoshaza.hu

2

ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. november 24-ei rendes, nyílt ülésére

Hiv. szám: MJH/275-7/2026. **Tárgy:** Javaslat az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet) fogadta el az Önkormányzat 2026. 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.

A módosítást elsődlegesen az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadása óta az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása mozgásterében bekövetkezett változások, – többek között – az alábbi tételek indokolják:

- az általános tartalék felhasználásának pénzügyi teljesülés szerinti előirányzatosítása
- központi költségvetési támogatások előirányzatainak a valós pénzügyi teljesítés szintjére történő beállítása (HIPA adóbevétel többlet elszámolásával kapcsolatos összeg előirányzatosítása tartalékba, normatíva igénylés előirányzatai)
- Csillagporos éjszaka önkormányzati rendezvény támogatások előirányzatosítása.

A költségvetési rendelet módosítása a bevételi-kiadási előirányzatot az alábbiak szerint módosítja:

Sorszám	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat (Ft)	Módosítás (Ft)
1	Eredeti előirányzat	1/2026. (II. 13.)	564.665.877	
2	1. számú módosítás	5/2026. (VII. 3.)	674.353.122	109.687.245
3	2. számú módosítás	6/2026. (IX. 23.)	674.353.122	-
4	3. számú módosítás	../2026. (XI. 25)	686.255.297	11.902.175

A tartalék változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Tartalékok:	Eredeti	I. mód	II. mód	III. mód	Változás
Általános tartalék:	0 Ft	18.887.967 Ft	18.887.967 Ft	24.660.511 Ft	5.772.544 Ft
PM tartalék:	500.000 Ft	500.000 Ft	500.000 Ft	480.000 Ft	-20.000 Ft
Összesen:	**500.000 Ft**	**19.387.967 Ft**	**19.387.967 Ft**	**25.140.511 Ft**	**5.752.544 Ft**

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

A rendelet megalkotása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést készítette: Kiss Krisztina gazdasági osztályvezető

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

Majosháza, 2026. november 17.

Majosháza Község Polgármestere

Zsiros Viktor
polgármester

Az előterjesztés törvényes:

Magyarországi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyző

dr. Szilágyi Ákos
jegyző

1. számú melléklet

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (XI. 25.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Majosháza Község Önkormányzatának 2026. 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 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 686.255.297 Ft-ban, melyből 412.221.701 Ft működési, 230.100.000 Ft felhalmozási, 43.933.596 Ft finanszírozási bevételben, valamint kiadási főösszegét 686.255.297 Ft-ban, melyből 497.974.047 Ft működési, 182.781.845 Ft felhalmozási, 5.499.405 Ft finanszírozási kiadásban állapítja meg. A költségvetés egyenlege 0 Ft."

2. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékként 480.000 Ft-ot, általános tartalékként 24.660.511 Ft-ot, céltartalékként 0 Ft-ot különít el."

3. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

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

2026

KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása

2026.09.30

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

2026.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 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	**BEVÉTELEK**						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	150 223 309	154 964 984	154 964 984	810 242	155 775 226
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	20 320 373	28 846 962	33 034 802	7 304 402	40 339 204
4	**Működési C támogatások ÁHT-on belülről**	**B1**	**170 543 682**	**183 811 946**	**187 999 786**	**8 114 644**	**196 114 430**
5	Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
6	**Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről**	**B2**	**15 995 697**	**100 000 000**	**100 000 000**	**0**	**100 000 000**
7	Vagyoni típusú adók	B34	80 977 987	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	114 375 434	131 433 333	130 000 000	0	130 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 827 728	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000
10	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	**198 181 149**	**203 633 333**	**202 200 000**	**0**	**202 200 000**
11	**Működési bevételek**	**B4**	**13 391 898**	**10 119 740**	**10 119 740**	**2 577 531**	**12 697 271**
12	Ingatlanok értékesitése	B52	0	28 666 667	130 100 000	0	130 100 000
13	**Felhalmozási bevételek**	**B5**	**0**	**28 666 667**	**130 100 000**	**0**	**130 100 000**
14	Egyéb váll.mük.c.átvett pénzeszköz	B65	860 000	0	0	1 210 000	1 210 000
15	**Működési C átvett pénzeszköz**	**B6**	**860 000**	**0**	**0**	**1 210 000**	**1 210 000**
16	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**B1-7**	**398 972 426**	**526 231 686**	**630 419 526**	**11 902 175**	**642 321 701**
17	Maradvány igénybevétele	B813	182 934 614	38 434 191	38 434 191	0	38 434 191
18	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	24 913 290	0	5 499 405	0	5 499 405
19	**Központi, irányító szervi támogatás**	B816	123 528 066	150 230 504	144 036 945	0	144 036 945
20	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**B81**	**331 375 970**	**188 664 695**	**187 970 541**	**0**	**187 970 541**
21	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**331 375 970**	**188 664 695**	**187 970 541**	**0**	**187 970 541**
22	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**730 348 396**	**714 896 381**	**818 390 067**	**11 902 175**	**830 292 242**
23	**KIADÁSOK**						
24	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	129 642 286	154 960 237	156 300 589	242 100	156 542 689
25	Külső személyi juttatások	K12	37 987 333	39 883 522	38 878 147	849 250	39 727 397
26	**Személyi juttatások**	**K1**	**167 629 619**	**194 843 759**	**195 178 736**	**1 091 350**	**196 270 086**
27	**Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó**	**K2**	**21 431 647**	**24 438 087**	**24 130 713**	**87 750**	**24 218 463**
28	Készletbeszerzés	K31	8 229 691	9 116 422	6 767 484	-96 943	6 670 541
29	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 505 963	2 857 000	2 707 000	-8 064	2 698 936
30	Szolgáltatási kiadások	K33	124 601 427	132 146 697	122 483 411	5 775 948	128 259 359
31	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	161 391	5 000 000	2 894 888	-2 140 308	754 580
32	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	20 574 412	28 447 192	24 458 952	161 394	24 620 346
33	**Dologi kiadások**	**K3**	**156 072 884**	**177 567 311**	**159 311 735**	**3 692 027**	**163 003 762**
34	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 168 000	4 100 000	3 400 000	20 000	3 420 000
35	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**3 168 000**	**4 100 000**	**3 400 000**	**20 000**	**3 420 000**
36	**Egyéb Működési Célú kiadások**	**K5**	**150 639 434**	**90 271 898**	**105 309 192**	**5 752 544**	**111 061 736**
37	**Működési kiadások**	**K1-5**	**498 941 584**	**491 221 055**	**487 330 376**	**10 643 671**	**497 974 047**
38	Immateriális javak beszerzése,létesítés	K61	244 805	0	0	0	0
39	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 431 600	57 042 855	67 799 998	32 100 000	99 899 998
41	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	8 395 693	6 318 000	6 318 000	0	6 318 000
42	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	7 144 764	86 400	6 592 543	-22 992	6 569 551
43	**Beruházás**	**K6**	**39 216 862**	**63 447 255**	**80 710 541**	**32 108 504**	**112 819 045**
44	Ingatlanok felújítása	K71	4 920 762	7 872 100	97 504 568	-30 850 000	66 654 568
45	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 253 005	2 125 467	3 308 232	0	3 308 232
46	**Felújítás**	**K7**	**6 173 767**	**9 997 567**	**100 812 800**	**-30 850 000**	**69 962 800**
47	**Felhalmozási kiadások**	**K6-8**	**45 390 629**	**73 444 822**	**181 523 341**	**1 258 504**	**182 781 845**
48	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**K1-8**	**544 332 213**	**564 665 877**	**668 853 717**	**11 902 175**	**680 755 892**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	24 053 926	0	5 499 405	0	5 499 405
50	**Központi, irányító szervi támog.**	K915	123 528 066	150 230 504	144 036 945	0	144 036 945
51	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**K91**	**147 581 992**	**150 230 504**	**149 536 350**	**0**	**149 536 350**
52	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**147 581 992**	**150 230 504**	**149 536 350**	**0**	**149 536 350**
53	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**K1-9**	**691 914 205**	**714 896 381**	**818 390 067**	**11 902 175**	**830 292 242**
54	**BEVÉTELEK - KIADÁSOK**		**38 434 191**	**0**	**0**	**0**	**0**

2026.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet NETTÓ

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	**BEVÉTELEK**						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	150 223 309	154 964 984	154 964 984	810 242	155 775 226
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	20 320 373	28 846 962	33 034 802	7 304 402	40 339 204
4	**Működési C támogatások ÁHT-on belülről**	**B1**	**170 543 682**	**183 811 946**	**187 999 786**	**8 114 644**	**196 114 430**
5	Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
6	**Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről**	**B2**	**15 995 697**	**100 000 000**	**100 000 000**	**0**	**100 000 000**
7	Vagyoni típusú adók	B34	80 977 987	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	114 375 434	131 433 333	130 000 000	0	130 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 827 728	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000
10	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	**198 181 149**	**203 633 333**	**202 200 000**	**0**	**202 200 000**
11	**Működési bevételek**	**B4**	**13 391 898**	**10 119 740**	**10 119 740**	**2 577 531**	**12 697 271**
12	Ingatlanok értékesítése	B52	0	28 666 667	130 100 000	0	130 100 000
13	**Felhalmozási bevételek**	**B5**	**0**	**28 666 667**	**130 100 000**	**0**	**130 100 000**
14	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	860 000	0	0	1 210 000	1 210 000
15	**Működési C átvett pénzeszköz**	**B6**	**860 000**	**0**	**0**	**1 210 000**	**1 210 000**
16	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**B1-7**	**398 972 426**	**526 231 686**	**630 419 526**	**11 902 175**	**642 321 701**
17	Maradvány igénybevétele	B813	182 934 614	38 434 191	38 434 191	0	38 434 191
18	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	24 913 290	0	5 499 405	0	5 499 405
19	Központi, irányító szervi támogatás	B816	123 528 066	150 230 504	144 036 945	0	144 036 945
20	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**B81**	**207 847 904**	**38 434 191**	**43 933 596**	**0**	**43 933 596**
21	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**207 847 904**	**38 434 191**	**43 933 596**	**0**	**43 933 596**
22	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**606 820 330**	**564 665 877**	**674 353 122**	**11 902 175**	**686 255 297**
23	**KIADÁSOK**						
24	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	129 642 286	154 960 237	156 300 589	242 100	156 542 689
25	Külső személyi juttatások	K12	37 987 333	39 883 522	38 878 147	849 250	39 727 397
26	**Személyi juttatások**	**K1**	**167 629 619**	**194 843 759**	**195 178 736**	**1 091 350**	**196 270 086**
27	**Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó**	**K2**	**21 431 647**	**24 438 087**	**24 130 713**	**87 750**	**24 218 463**
28	Készletbeszerzés	K31	8 229 691	9 116 422	6 767 484	-96 943	6 670 541
29	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 505 963	2 857 000	2 707 000	-8 064	2 698 936
30	Szolgáltatási kiadások	K33	124 601 427	132 146 697	122 483 411	5 775 948	128 259 359
31	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	161 391	5 000 000	2 894 888	-2 140 308	754 580
32	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	20 574 412	28 447 192	24 458 952	161 394	24 620 346
33	**Dologi kiadások**	**K3**	**156 072 884**	**177 567 311**	**159 311 735**	**3 692 027**	**163 003 762**
34	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 168 000	4 100 000	3 400 000	20 000	3 420 000
35	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**3 168 000**	**4 100 000**	**3 400 000**	**20 000**	**3 420 000**
36	**Egyéb Működési Célú kiadások**	**K5**	**150 639 434**	**90 271 898**	**105 309 192**	**5 752 544**	**111 061 736**
37	**Működési kiadások**	**K1-5**	**498 941 584**	**491 221 055**	**487 330 376**	**10 643 671**	**497 974 047**
38	Immateriális javak beszerzése,létesítés	K61	244 805	0	0	0	0
39	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 431 600	57 042 855	67 799 998	32 100 000	99 899 998
41	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	8 395 693	6 318 000	6 318 000	0	6 318 000
42	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	7 144 764	86 400	6 592 543	-22 992	6 569 551
43	**Beruházás**	**K6**	**39 216 862**	**63 447 255**	**80 710 541**	**32 108 504**	**112 819 045**
44	Ingatlanok felújítása	K71	4 920 762	7 872 100	97 504 568	-30 850 000	66 654 568
45	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 253 005	2 125 467	3 308 232	0	3 308 232
46	**Felújítás**	**K7**	**6 173 767**	**9 997 567**	**100 812 800**	**-30 850 000**	**69 962 800**
47	Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K89	0	0	0	0	0
48	**Felhalmozási kiadások**	**K6-8**	**45 390 629**	**73 444 822**	**181 523 341**	**1 258 504**	**182 781 845**
49	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**K1-8**	**544 332 213**	**564 665 877**	**668 853 717**	**11 902 175**	**680 755 892**
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	24 053 926	0	5 499 405	0	5 499 405
51	Központi, irányító szervi támog.	K915	123 528 066	150 230 504	144 036 945	0	144 036 945
52	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**K91**	**24 053 926**	**0**	**5 499 405**	**0**	**5 499 405**
53	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**24 053 926**	**0**	**5 499 405**	**0**	**5 499 405**
54	**KIADÁSOK ÖSSZESEN MINDÖSSZESEN**	**K1-9**	**568 386 139**	**564 665 877**	**674 353 122**	**11 902 175**	**686 255 297**
55	**BEVÉTELEK - KIADÁSOK**		**38 434 191**	**0**	**0**	**0**	**0**

2026.évi **KÖLTSÉGVETÉS** 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

3. melléklet

Működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása NETTÓ

Működési bevételek

Jogcím megnevezés		Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	170 543 682	183 811 946	187 999 786	8 114 644	196 114 430
Közhatalmi bevételek	B3	198 181 149	203 633 333	202 200 000	0	202 200 000
Működési bevételek	B4	12 391 898	10 119 740	10 119 740	2 577 531	12 697 271
Működési C átvett pénzeszköz	B6	860 000	0	0	1 210 000	1 210 000
Működési bevételek összesen:		**382 976 729**	**397 565 019**	**400 319 526**	**11 902 175**	**412 221 701**

Működési kiadások

Ft

Jogcím megnevezés		Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1	167 629 619	194 843 759	195 178 736	1 091 350	196 270 086
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2	21 431 647	24 438 087	24 130 713	87 750	24 218 463
Dologi kiadások	K3	156 072 884	177 567 311	159 311 735	3 692 027	163 003 762
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 168 000	4 100 000	3 400 000	20 000	3 420 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5	150 639 434	90 271 898	105 309 192	5 752 544	111 061 736
Költségvetési kiadások összesen:		**498 941 584**	**491 221 055**	**487 330 376**	**10 643 671**	**497 974 047**

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
Felhalmozási bevételek	B5	0	28 666 667	130 100 000	0	130 100 000
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		**15 995 697**	**128 666 667**	**230 100 000**	**0**	**230 100 000**

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6	39 216 862	63 447 255	80 710 541	32 108 504	112 819 045
Felújítás	K7	6 173 767	9 997 567	100 812 800	-30 850 000	69 962 800
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		**45 390 629**	**73 444 822**	**181 523 341**	**1 258 504**	**182 781 845**

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	B8	207 847 904	38 434 191	43 933 596	0	43 933 596
Finanszírozási bevételek összesen:		207 847 904	38 434 191	43 933 596	0	43 933 596

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	K9	24 053 926	0	5 499 405	0	5 499 405
Finanszírozási kiadások összesen:		24 053 926	0	5 499 405	0	5 499 405

Bevételek mindösszesen:		**606 820 330**	**564 665 877**	**674 353 122**	**11 902 175**	**686 255 297**

Kiadások mindösszesen:		**568 386 139**	**564 665 877**	**674 353 121**	**11 902 176**	**686 255 297**

2026.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Felhalmozási kiadások

7. melléklet

Ft

			nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA
részl	**KF**	**Jogcím megnevezés**	**Teljesítés 2025.12.31.**	**Teljesítés 2025.12.31.**	**Eredeti EI**	**Eredeti EI**	**Mód EI**	**Mód EI**	**Változás**	**Változás**	**Új EI**	**Új EI**
ö		**Szellemi termékek vásárlása**	**244 805**	**66 095**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	072111	NetDoktor szoftver	244 805	66 095					0	0		
ö		**Egyéb építmény vásárlása, létesítése**	**23 431 600**	**6 161 833**	**57 042 855**	**0**	**67 799 998**	**6 506 143**	**32 100 000**	**-31 496**	**99 899 998**	**6 474 647**
50018	013350	Óvoda kerítés építése	1 032 100	113 968								
50042	013350	Buszváró átépítése	1 534 500	414 315								
50030	013350	VEKOP Mini Bölcsőde terasz építés	1 500 000	405 000					0	0		
5	013320	Temető kerítés átépítés	19 365 000	5 228 550					0	0		
50049	013350	Ingatlan beszerzés Arany J.u.23			57 042 855	0	67 799 998	6 506 143	32 100 000	-31 496	99 899 998	6 474 647

Felhalmozási kiadások

Ft

részl	KF	Jogcím megnevezés	nettó Teljesítés 2025.12.31.	ÁFA Teljesítés 2025.12.31.	nettó Eredeti EI	ÁFA Eredeti EI	nettó Mód EI	ÁFA Mód EI	nettó Változás	ÁFA Változás	nettó Új EI	ÁFA Új EI
ö		**Ügyviteli és számitástechnikai eszközök vásárlása**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31 496**	**8 504**	**31 496**	**8 504**
50013	082091	Laptop beszerzés Művház részére							31 496	8 504	31 496	8 504
ö		**Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása**	**8 395 693**	**916 836**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 318 000**	**86 400**
50002	013350	Hajdú bojler 80 L	128 895	34 802					0	0		
50005	013350	Nyomtató	160 000	43 200					0	0		
50005	013350	Seprőgép 2 db	62 976	17 004					0	0		
50005	013350	3 db fém tároló konténer	781 500	211 005					0	0		
5	072111	Sürgősségi táska	62 992	17 008					0	0		
50005	072111	Orvosi műszerek megvásárlása	5 000 000	0					0	0		
50005	013350	Hűtőszekrény beszerzés	94 480	25 510					0	0		
5	082044	Ventillátoros mini kazán	250 748	67 702					0	0		
50020	082091	10 db szék	113 900	30 753					0	0		
50005	013350	Egyéb eszközbeszerzés (vadkamera,inox edény, kukák)	167 488	45 221					0	0		
50005	013350	Fészekhinta	1 042 430	281 456					0	0		
50005	082091	Hangszóró stage back	167 717	45 283					0	0		
50005	013350	Nyomtató	121 969	32 932					0	0		
50020	104031	Eszköz beszerzés Mini Bölcsöde	122 204	32 994					0	0		
5	072111	Monitor Samsung +kábel display	48 811	13 179								
5	072111	Tápegység és adapter OMRON vérnyomásmérőhöz	8 961	2 419								
50048	062020	MFP-ÖTIFB/2025 Térfigyelő kamera korszerűsítés			5 998 000	0	5 998 000	0	0	0	5 998 000	0
5	091140	Egyéb gép, berendezés beszerzése Óvoda	60 622	16 368	320 000	86 400	320 000	86 400			320 000	86 400
ö		**Beruházások összesen**	**32 072 098**	**7 144 764**	**63 360 855**	**86 400**	**74 117 998**	**6 592 543**	**32 131 496**	**-22 992**	**106 249 494**	**6 569 551**
		Szellemi termékek	**244 805**	**66 095**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Egyéb építmények	**23 431 600**	**6 161 833**	**57 042 855**	**0**	**67 799 998**	**6 506 143**	**32 100 000**	**-31 496**	**99 899 998**	**6 474 647**
		Ügyviteli és számitástechnikai eszközök vásárlása	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31 496**	**8 504**	**31 496**	**8 504**
		Egyéb gépek	**8 395 693**	**916 836**	**6 318 000**	**86 400**	**6 318 000**	**86 400**	**0**	**0**	**6 318 000**	**86 400**
		BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	**32 072 098**	**7 144 764**	**63 360 855**	**86 400**	**74 117 998**	**6 592 543**	**32 131 496**	**-22 992**	**106 249 494**	**6 569 551**
		BRUTTÓ		**39 216 862**		**63 447 255**		**80 710 541**		**32 108 504**		**112 819 045**

2026.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Felhalmozási Kiadások

8.melléklet

Ft

részl.	KF	Jogcím megnevezés	nettó Teljesítés 2025.12.31.	ÁFA Teljesítés 2025.12.31.	nettó Eredeti EI	ÁFA Eredeti EI	nettó Mód EI	ÁFA Mód EI	nettó Változás	ÁFA Változás	nettó Új EI	ÁFA Új EI
ö		**Egyéb építmény vásárlása, létesítése**	0	0	0	0	85 251 858	0	-30 850 000	0	54 401 858	0
	5 013350	Egyéb építmény vásárlása, létesítése					85 251 858		-30 850 000	0	54 401 858	0
ö		**Egyéb építmény felújítása**	4 920 762	1 253 005	7 872 100	2 125 467	12 252 710	3 308 232	0	0	12 252 710	3 308 232
50046	062020	MFP-UHJ/2024 Út, járda építése, felújítása	3 733 360	932 407					0	0		
50047	062020	MFP-UHJ/2025 Járdafelújítás Kossuth 100 hrsz.	400 000	108 000	7 872 100	2 125 467	12 252 710	3 308 232	0	0	12 252 710	3 308 232
50050	013350	TOP_Plusz-1.2.3-21 útfelújítás pályázat	787 402	212 598				0				0
ö		**Felújítások összesen**	4 920 762	1 253 005	7 872 100	2 125 467	12 252 710	3 308 232	0	0	66 654 568	3 308 232
		Egyéb építmények	4 920 762	1 253 005	7 872 100	2 125 467	12 252 710	3 308 232	0	0	12 252 710	3 308 232
ö		*Felújítások összesen*	0	0	0	0	85 251 858	0			54 401 858	0
		Egyéb építmények	0	0	0	0	85 251 858	0			54 401 858	0
		FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	4 920 762	1 253 005	7 872 100	2 125 467	12 252 710	3 308 232	0	0	66 654 568	3 308 232
		BRUTTÓ		6 173 767		9 997 567		15 560 942		0		69 962 800

2026.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata **10. 1. melléklet**

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	**BEVÉTELEK**						
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	150 223 309	154 964 984	154 964 984	810 242	155 775 226
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	20 320 373	28 846 962	33 034 802	7 304 402	40 339 204
4	ö	**Működési C támogatások ÁHT-on belülről**	**B1**	**170 543 682**	**183 811 946**	**187 999 786**	**8 114 644**	**196 114 430**
5		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
6	f	**Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről**	**B2**	**15 995 697**	**100 000 000**	**100 000 000**	**0**	**100 000 000**
7		Vagyoni típusú adók	B34	80 977 987	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000
8		Termékek és szolgáltatások adói	B35	114 375 434	131 433 333	130 000 000	0	130 000 000
9		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 827 728	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000
10	m	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	**198 181 149**	**203 633 333**	**202 200 000**	**0**	**202 200 000**
11	m	**Működési bevételek**	**B4**	**10 715 473**	**7 619 740**	**7 619 740**	2 577 531	**10 197 271**
12		Ingatlanok értékesítése	B52	0	28 666 667	130 100 000	0	130 100 000
13	f	**Felhalmozási bevételek**	**B5**	**0**	**28 666 667**	**130 100 000**	**0**	**130 100 000**
14		Egyéb váll.mük.c.átvett pénzeszköz	B65	860 000	0	0	**1 210 000**	1 210 000
15	m	**Működési C átvett pénzeszköz**	**B6**	**860 000**	**0**	**0**	**1 210 000**	**1 210 000**
16	ö	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**B1-7**	**396 296 001**	**523 731 686**	**627 919 526**	**11 902 175**	**639 821 701**
17	h	Maradvány igénybevétele	B813	180 666 583	38 057 931	38 057 931	0	38 057 931
18	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	24 913 290	0	5 499 405	0	5 499 405
19	h	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**B81**	**205 579 873**	**38 057 931**	**43 557 336**	**0**	**43 557 336**
20	ö	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**205 579 873**	**38 057 931**	**43 557 336**	**0**	**43 557 336**
21	ö	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**601 875 874**	**561 789 617**	**671 476 862**	**11 902 175**	**683 379 037**
22	ü	**KIADÁSOK**						
23		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28 261 084	37 917 893	37 611 495	242 100	37 853 595
24		Külső személyi juttatások	K12	37 612 994	38 223 522	38 148 147	849 250	38 997 397
25	m	**Személyi juttatások**	**K1**	**65 874 078**	**76 141 415**	**75 759 642**	**1 091 350**	**76 850 992**
26	m	**Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó**	**K2**	**8 982 954**	**10 921 020**	**10 687 765**	**87 750**	**10 775 515**
27		Készletbeszerzés	K31	5 787 941	5 078 422	4 350 484	-32 943	4 317 541
28		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 985 412	2 257 000	2 107 000	-8 064	2 098 936
29		Szolgáltatási kiadások	K33	116 096 417	120 468 545	114 587 259	5 711 948	120 299 207
30		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	18 232	5 000 000	2 894 888	-2 140 308	754 580
31		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	18 525 042	24 282 391	21 727 341	161 394	21 888 735
32	m	**Dologi kiadások**	**K3**	**142 413 044**	**157 086 358**	**145 666 972**	**3 692 027**	**149 358 999**
33		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 168 000	4 100 000	3 400 000	20 000	3 420 000
34	m	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**3 168 000**	**4 100 000**	**3 400 000**	**20 000**	**3 420 000**
35	m	**Egyéb Működési Célú kiadások**	**K5**	**150 639 434**	**90 271 898**	**105 309 192**	**5 752 544**	**111 061 736**
36	ö	**Működési kiadások**	**K1-5**	**371 077 510**	**338 520 691**	**340 823 571**	**10 643 671**	**351 467 242**
37		Immateriális javak beszerzése,létesítés	K61	244 805			0	
38		Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 431 600	57 042 855	67 799 998	32 100 000	99 899 998
39		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	0	0	0	31 496	31 496
40		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	8 212 867	5 998 000	5 998 000	0	5 998 000
41		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	7 095 402	0	6 506 143	-22 992	6 483 151
42	f	**Beruházás**	**K6**	**38 984 674**	**63 040 855**	**80 304 141**	**32 108 504**	**112 412 645**
43		Ingatlanok felújítása	K71	4 920 762	7 872 100	97 504 568	-30 850 000	66 654 568
44		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 253 005	2 125 467	3 308 232	0	3 308 232
45	f	**Felújítás**	**K7**	**6 173 767**	**9 997 567**	**100 812 800**	**-30 850 000**	**69 962 800**
46	ö	**Felhalmozási kiadások**	**K6-8**	**45 158 441**	**73 038 422**	**181 116 941**	**1 258 504**	**182 375 445**
47	ö	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**K1-8**	**416 235 951**	**411 559 113**	**521 940 512**	**11 902 175**	**533 842 687**
48	h	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	24 053 926	0	5 499 405	0	5 499 405
49	h	Központi, irányító szervi támog. (Óvoda+Bölcsőde)	K915	123 528 066	150 230 504	144 036 945	0	144 036 945
50	ö	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**K91**	**147 581 992**	**150 230 504**	**149 536 350**	**0**	**149 536 350**
51	ö	**Finanszírozási kiadások**	**K9**	**147 581 992**	**150 230 504**	**149 536 350**	**0**	**149 536 350**
52	ö	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**K1-9**	**563 817 943**	**561 789 617**	**671 476 862**	**11 902 175**	**683 379 037**
53	ö	**BEVÉTELEK - KIADÁSOK**		**38 057 931**	**0**	**0**	**0**	**0**

2026.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosházai Napraforgó Óvoda **10.2. melléklet**

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ú	**BEVÉTELEK**						
2	m	**Működési bevételek**	**B4**	**1941**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	ö	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**B1-7**	**1 941**	**0**	**0**	**0**	**0**
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 327 537	13 096	13 096	0	13 096
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	91 618 566	109 425 795	104 794 707	0	104 794 707
6	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	92 946 103	109 438 891	104 807 803	0	104 807 803
7	ö	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**92 946 103**	**109 438 891**	**104 807 803**	**0**	**104 807 803**
8	ö	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**92 948 044**	**109 438 891**	**104 807 803**	**0**	**104 807 803**
9	ú	**KIADÁSOK**						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	73 084 265	83 709 474	85 284 474	0	85 284 474
11		Külső személyi juttatások	K12	374 339	1 560 000	730 000	0	730 000
12	m	**Személyi juttatások**	**K1**	**73 458 604**	**85 269 474**	**86 014 474**	**0**	**86 014 474**
13	m	**Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó**	**K2**	**8 613 389**	**8 997 067**	**8 928 479**	**0**	**8 928 479**
14		Készletbeszerzés	K31	1 893 590	2 640 000	1 580 000	-64 000	1 516 000
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	418 134	480 000	480 000	0	480 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	6 856 711	8 577 000	5 467 000	64 000	5 531 000
17		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	1 617 530	3 068 950	1 931 450	0	1 931 450
18	m	**Dologi kiadások**	**K3**	**10 785 965**	**14 765 950**	**9 458 450**	**0**	**9 458 450**
19	ö	**Működési kiadások**	**K1-5**	**92 857 958**	**109 032 491**	**104 401 403**	**0**	**104 401 403**
20		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	60 622	320 000	320 000	0	320 000
21		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	16 368	86 400	86 400	0	86 400
22	f	**Beruházás**	**K6**	**76 990**	**406 400**	**406 400**	**0**	**406 400**
23	ö	**Felhalmozási kiadások**	**K6-8**	**76 990**	**406 400**	**406 400**	**0**	**406 400**
24	ö	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**K1-8**	**92 934 948**	**109 438 891**	**104 807 803**	**0**	**104 807 803**
25	ö	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	K1-9	**92 934 948**	**109 438 891**	**104 807 803**	**0**	**104 807 803**
26	ö	**BEVÉTELEK - KIADÁSOK**		**13 096**	**0**	**0**	**0**	**0**

2026.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása

Majosházai Mini Bölcsőde **10.3.melléklet**

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	**BEVÉTELEK**						
2	m	**Működési bevételek**	**B4**	**2 674 484**	**2 500 000**	**2 500 000**	**0**	**2 500 000**
3	ö	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**B1-7**	**2 674 484**	**2 500 000**	**2 500 000**	**0**	**2 500 000**
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	940 494	363 164	363 164	0	363 164
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	31 909 500	40 804 709	39 242 238	0	39 242 238
6	h	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**B81**	**32 849 994**	**41 167 873**	**39 605 402**	**0**	**39 605 402**
7	ö	**Finanszírozási bevételek**	**B8**	**32 849 994**	**41 167 873**	**39 605 402**	**0**	**39 605 402**
8	ö	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**35 524 478**	**43 667 873**	**42 105 402**	**0**	**42 105 402**
9	ü	**KIADÁSOK**						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28 296 937	33 332 870	33 404 620	0	33 404 620
11		Külső személyi juttatások	K12	0	100 000	0	0	0
12	m	**Személyi juttatások**	**K1**	**28 296 937**	**33 432 870**	**33 404 620**	**0**	**33 404 620**
13	m	**Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó**	**K2**	**3 835 304**	**4 520 000**	**4 514 469**	0	**4 514 469**
14		Készletbeszerzés	K31	548 160	1 398 000	837 000	0	837 000
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	102 417	120 000	120 000	0	120 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	1 648 299	3 101 152	2 429 152	0	2 429 152
17		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	143 159	0	0	0	0
18		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	431 840	1 095 851	**800 161**	0	800 161
19	m	**Dologi kiadások**	**K3**	**2 873 875**	**5 715 003**	**4 186 313**	**0**	**4 186 313**
20	ö	**Működési kiadások**	**K1-5**	**35 006 116**	**43 667 873**	**42 105 402**	**0**	**42 105 402**
21		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	122 204	0	0	0	0
22		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	32 994	0	0	0	0
23	f	**Beruházás**	**K6**	**155 198**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	ö	**Felhalmozási kiadások**	**K6-8**	**155 198**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	ö	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**K1-8**	**35 161 314**	**43 667 873**	**42 105 402**	**0**	**42 105 402**
26	ö	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**K1-9**	**35 161 314**	**43 667 873**	**42 105 402**	**0**	**42 105 402**
27	ö	**BEVÉTELEK - KIADÁSOK**		**363 164**	**0**	**0**	**0**	**0**

2026.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

11. melléklet
Tájékoztató 1.

Működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

Működési bevételek

Jogcím megnevezés		Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	170 543 682	183 811 946	187 999 786	8 114 644	196 114 430
Közhatalmi bevételek	B3	198 181 149	203 633 333	202 200 000	0	202 200 000
Működési bevételek	B4	13 391 898	10 119 740	10 119 740	2 577 531	12 697 271
Működési C átvett pénzeszköz	B6	860 000	0	0	1 210 000	1 210 000
Működési bevételek összesen:		**383 976 729**	**397 565 019**	**400 319 526**	**11 902 175**	**412 221 701**

Működési kiadások

Ft

Jogcím megnevezés		Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1	167 629 619	194 843 759	195 178 736	1 091 350	196 270 086
Munkaadókat terhelő járulékok és azok hoz. adó	K2	21 431 647	24 438 087	24 130 713	87 750	24 218 463
Dologi kiadások	K3	156 072 884	177 567 311	159 211 735	3 692 027	163 003 762
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 168 000	4 100 000	3 400 000	20 000	3 420 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5	150 639 434	90 271 898	105 309 192	5 752 544	111 061 736
Költségvetési kiadások összesen:		**498 941 584**	**491 221 055**	**487 330 376**	**10 643 671**	**497 974 047**

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
Felhalmozási bevételek	B5	0	28 666 667	130 100 000	0	130 100 000
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		**15 995 697**	**128 666 667**	**230 100 000**	**0**	**230 100 000**

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6	39 216 862	63 447 255	80 710 541	32 108 504	112 819 045
Felújítás	K7	6 173 767	9 997 567	100 812 800	-30 850 000	69 962 800
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:		**45 390 629**	**73 444 822**	**181 523 341**	**1 258 504**	**182 781 845**

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	B8	331 375 970	188 664 695	187 970 541	0	187 970 541
Finanszírozási bevételek összesen:		**331 375 970**	**188 664 695**	**187 970 541**	**0**	**187 970 541**

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	K9	147 581 992	150 230 504	149 536 350	0	149 536 350
Finanszírozási kiadások összesen:		**147 581 992**	**150 230 504**	**149 536 350**	**0**	**149 536 350**

Bevételek mindösszesen:		730 348 396	714 896 381	818 390 067	11 902 175	830 292 242

Kiadások mindösszesen:		**691 914 205**	**714 896 381**	818 390 067	**11 902 175**	830 292 242

2. számú melléklet

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletében fogadta el az Önkormányzat 2026. 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.

Jelen módosítás tartalmazza a költségvetési rendelet 2. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi határozatok költségvetési hatását, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezését is.

3. számú melléklet

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) 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 2026. 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.