



ELŐTERJESZTÉS

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

Hiv. szám: MJH/581-1/2026. **Tárgy:** Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. 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 3. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

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, 2026. február 17.


Zsiros Viktor
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (II. 25.) 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 689.234.611 Ft-ban – ebből működési bevétel 460.750.969 Ft, felhalmozási célú bevételek 15.995.697 Ft, finanszírozási bevétel 212.487.945 Ft –, kiadási főösszegét 689.234.611 Ft-ban – ebből működési kiadás 543.187.264 Ft, felhalmozási kiadás 116.494.016 Ft, finanszírozási kiadás 29.553.331 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 293.072 Ft-ot, céltartalékként 0 Ft-ot különít el.”

3. §

(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.

4. §

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

2025.
KÖLTSÉGVETÉS 4.sz. módosítása
2025.12.31

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 4.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	153 092 382	-2 869 073	150 223 309
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	10 689 706	7 959 405	18 649 111
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	163 782 088	5 090 332	168 872 420
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	9 996 217	5 999 480	15 995 697
7	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	9 996 217	5 999 480	15 995 697
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	361 502	393 546	755 048
14	Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	361 502	393 546	755 048
15	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	466 964 349	424 907 712	465 263 308	11 483 358	476 746 666
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	8 424 324	29 553 331
18	Központi, irányító szervei támogatás	B816	104 656 002	129 612 455	129 612 455	3 146 786	132 759 241
19	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	326 804 781	312 547 039	333 676 076	11 571 110	345 247 186
20	Finanszírozási bevételek	B8	326 804 781	312 547 039	333 676 076	11 571 110	345 247 186
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		793 769 130	737 454 751	798 939 384	23 054 468	821 993 852
22	KIADÁSOK						
23	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	103 110 702	129 478 665	129 478 665	1 698 648	131 177 313
24	Külső személyi juttatások	K12	22 444 341	35 101 444	35 327 747	3 051 819	38 379 566
25	Személyi juttatások	K1	125 555 043	164 580 109	164 806 412	4 750 467	169 556 879
26	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.bizj. adó	K2	16 971 641	23 148 444	23 148 444	-1 046 942	22 101 502
27	Készletbeszerzés	K31	7 047 988	8 279 800	9 553 115	-61 148	9 491 967
28	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 988 608	2 667 600	2 918 293	182 610	3 100 903
29	Szolgáltatási kiadások	K33	104 207 315	117 203 376	127 756 083	15 445 639	143 201 722
30	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	194 409	13 150 000	365 000	0	365 000
31	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	22 460 596	32 956 904	30 890 419	1 219 357	32 109 776
32	Dologi kiadások	K3	135 898 916	174 257 680	171 482 910	16 786 458	188 269 368
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	171 663 808	-12 354 293	159 309 515
36	Működési kiadások	K1-5	405 595 336	518 190 374	535 051 574	8 135 690	543 187 264
37	Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	0	0	489 610	-244 805	244 805
38	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	26 654 500	31 500 000	58 154 500
39	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	529 400	500 000	500 000	0	500 000
40	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létes.	K64	33 069 952	7 618 063	7 758 078	6 643 990	14 402 068
41	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	11 038 240	6 688 592	9 557 176	8 165 924	17 723 100
42	Beruházás	K6	59 058 857	31 461 155	44 959 364	46 065 109	91 024 473
43	Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	53 924 397	-33 635 780	20 288 617
44	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	14 262 587	-9 081 661	5 180 926
45	Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	68 186 984	-42 717 441	25 469 543
46	Felhalmozási kiadások	K6-8	95 795 085	89 651 922	113 146 348	3 347 668	116 494 016
47	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	501 390 421	607 842 296	648 197 922	11 483 358	659 681 280
48	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	21 129 007	8 424 324	29 553 331
49	Központi, irányító szervei támogat.	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	3 146 786	132 759 241
50	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	109 444 125	129 612 455	150 741 462	11 571 110	162 312 572
51	Finanszírozási kiadások	K9	109 444 125	129 612 455	150 741 462	11 571 110	162 312 572
52	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	610 834 546	737 454 751	798 939 384	23 054 468	821 993 852
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	153 092 382	-2 869 073	150 223 309
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	10 689 706	7 959 405	18 649 111
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	163 782 088	5 090 332	168 872 420
5	Felhalmozási C támog.ÁHT-on belülről	B21	8 299 570	0	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási C támog.ÁHT-on belülről	B25	0	0	9 996 217	5 999 480	15 995 697
7	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	9 996 217	5 999 480	15 995 697
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	361 502	393 546	755 048
14	Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	361 502	393 546	755 048
15	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	466 964 349	424 907 712	465 263 308	11 483 358	476 746 666
16	Maradvány igénybevétele	B813	216 010 959	182 934 584	182 934 614	0	182 934 614
17	Egyéb belső finanszírozási bevételei	B814-815	6 137 820	0	21 129 007	8 424 324	29 553 331
18	Központi, irányító szervi támogatás	B816	104 656 002	129 612 455	129 612 455	3 146 786	132 759 241
19	Belső finanszírozási bevételei	B81	222 148 779	182 934 584	204 063 621	11 571 110	212 487 945
20	Finanszírozási bevételek	B8	222 148 779	182 934 584	204 063 621	11 571 110	212 487 945
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		689 113 128	607 842 296	669 326 929	23 054 468	689 234 611
22	KIADÁSOK						
23	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	103 110 702	129 478 665	129 478 665	1 698 648	131 177 313
24	Külső személyi juttatások	K12	22 444 341	35 101 444	35 327 747	3 051 819	38 379 566
25	Személyi juttatások	K1	125 555 043	164 580 109	164 806 412	4 750 467	169 556 879
26	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	16 971 641	23 148 444	23 148 444	-1 046 942	22 101 502
27	Készletbeszerzés	K31	7 047 988	8 279 800	9 553 115	-61 148	9 491 967
28	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 988 608	2 667 600	2 918 293	182 610	3 100 903
29	Szolgáltatási kiadások	K33	104 207 315	117 203 376	127 756 083	15 445 639	143 201 722
30	Kiküldetések, reklám- és prop.kiadások	K34	194 409	13 150 000	365 000	0	365 000
31	Kölönfőre befizet. és egyéb dologi kiadás	K35	22 460 596	32 956 904	30 890 419	1 219 357	32 109 776
32	Dologi kiadások	K3	135 898 916	174 257 680	171 482 910	16 786 458	188 269 368
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	171 663 808	-12 354 293	159 309 515
36	Működési kiadások	K1-5	405 595 336	518 190 374	535 051 574	8 135 690	543 187 264
37	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	489 610	-244 805	244 805
38	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	26 654 500	31 500 000	58 154 500
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	7 758 078	6 643 990	14 402 068
41	Beruházás célú előzetesen felzárk. ÁFA	K67	11 038 240	6 688 592	9 557 176	8 165 924	17 723 100
42	Beruházás	K6	59 058 857	31 461 155	44 959 364	46 065 109	91 024 473
43	Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	53 924 397	-33 635 780	20 288 617
44	Felújítás célú előzetesen felzárk. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	14 262 587	-9 081 661	5 180 926
45	Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	68 186 984	-42 717 441	25 469 543
46	Egyéb felhalmozási C támog.ÁHT-on kívül	K89	0	0	0	0	0
47	Felhalmozási kiadások	K6-8	95 795 085	89 651 922	113 146 348	3 347 668	116 494 016
48	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	501 390 421	607 842 296	648 197 922	11 483 358	659 681 280
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	21 129 007	8 424 324	29 553 331
50	Központi, irányító szervi támogat.	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	3 146 786	132 759 241
51	Belső finanszírozási kiadásai	K91	4 788 123	0	21 129 007	11 571 110	29 553 331
52	Finanszírozási kiadások	K9	4 788 123	0	21 129 007	11 571 110	29 553 331
53	KIADÁSOK ÖSSZESEN MINDÖSSZESEN	K1-9	506 178 544	607 842 296	669 326 929	23 054 468	689 234 611
54	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		182 934 584	0	0	0	0

7. melléklet

M:\Dokumentumok\Tóth Kriszta\2026. évi előterjesztések\Majosháza\2025. évi előirányzat módosítás 1231\2025. évi előirányzat 4.sz. módosításra_MH 1231.xls 7. melléklet

Felhalmozási kiadások

Ft

részl	KF	Jogcím megnevezés	nettó	ÁFA	Eredeti EI	nettó	ÁFA	Mód EI	nettó	Változás	ÁFA	nettó	Új EI	ÁFA	Új EI
50002	013350	Klíma beszerzés Óvoda részére	670 016	180 904						0					
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 (párákapu, porszívó)	33 834	9 136						0					
50005	013350	Klíma Önkormányzat	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, sőrszital	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 Lj Easy	110 157	29 742						0					
50020	104031	Eszköz beszerzés óvoda	163 455	44 133						0					
50020	013350	Mobiletelefon (részletl.)	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 Bölesi 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						102 842	26 358	0		102 842			26 358
5	072111	Tápegység és adapter OMRON						17 922	4 838	0		17 922			4 838
5	072111	vérnyomásmérőhöz								0					
50048	062020	MFP-OTIFB/2025 Térfigyelő kamera korszerűsítés	48 020 617	11 038 240	24 772 563	6 688 592	35 402 188	9 557 176	37 899 185	5 999 480	0	5 999 480	73 301 373	8 165 924	17 723 100
ö		Beruházások összesen	0	0	0	0	0	132 190	-244 805	-244 805	-66 095	244 805	66 095		
		Szellemi termékek	14 421 265	2 003 671	16 654 500	4 496 715	26 654 500	7 196 715	31 500 000	8 505 000	8 505 000	58 154 500	15 701 715		
		Egyéb építmények													
		Ügyleti és számítástechnikai eszközök vásárlása	529 400	142 938	500 000	135 000	500 000	135 000	500 000	0	0	500 000	135 000		
		Egyéb gépek	33 069 952	8 891 631	7 618 063	2 056 877	7 758 078	2 093 271	6 643 990	-272 981	0	14 402 068	1 820 290		
			48 020 617	11 038 240	24 772 563	6 688 592	35 402 188	9 557 176	37 899 185	8 165 924	8 165 924	73 301 373	17 723 100		
		BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	59 058 857		31 461 155		44 959 364		46 065 109				91 024 473		
		BRUTTÓ													

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	153 092 382	-2 869 073	150 223 309
3	m Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	10 689 706	7 959 405	18 649 111
4	Ö Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	163 782 088	5 090 332	168 872 420
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	9 996 217	5 999 480	15 995 697
7	f Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	9 996 217	5 999 480	15 995 697
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	Működési bevételek	B4	7 932 607	8 361 199	8 361 199	0	8 361 199
13	Egyéb váll.műk.c.árvelt pénzeszköz	B65	844 200	0	361 502	393 546	755 048
14	m Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	361 502	393 546	755 048
15	Ö KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	465 080 246	423 107 712	463 463 308	11 483 358	474 946 666
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	8 424 324	29 553 331
18	h Belföldi finanszírozás bevételei	B81	217 652 505	180 666 553	201 795 590	8 424 324	210 219 914
19	Ö Finanszírozási bevételek	B8	217 652 505	180 666 553	201 795 590	8 424 324	210 219 914
20	Ö BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		682 732 751	603 774 265	665 258 898	19 907 682	685 166 580
21	Ö KIADÁSOK						
22	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	19 117 502	32 483 881	32 483 881	-3 750 719	28 733 162
23	Külső személyi juttatások	K12	21 888 341	33 281 444	33 507 747	4 397 480	37 905 227
24	m Személyi juttatások	K1	41 005 843	65 765 325	65 991 628	646 761	66 638 389
25	m Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hajz. adó	K2	5 486 457	9 464 822	9 464 822	-163 408	9 301 414
26	Készletbeszerzés	K31	4 575 749	4 724 800	6 225 674	-72 516	6 153 158
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 607 522	1 732 606	1 983 293	193 978	2 177 271
28	Szolgáltatási kiadások	K33	98 116 195	104 976 242	115 578 413	15 566 765	131 145 178
29	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	3 611	13 000 000	40 000	0	40 000
30	Kölönféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	20 403 845	28 715 698	26 645 009	1 232 246	27 877 255
31	m Dologi kiadások	K3	124 706 922	153 149 340	150 472 389	16 920 473	167 392 862
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	171 663 808	-12 354 293	159 309 515
35	Ö Működési kiadások	K1-5	298 368 958	384 583 628	401 542 647	5 049 533	406 592 180
36	Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	0	0	489 610	-244 805	244 805
37	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	26 654 500	31 500 000	58 154 500
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	7 622 992	6 596 250	14 219 242
40	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	10 710 420	6 672 915	9 520 703	8 153 035	17 673 738
41	f Beruházás	K6	57 516 887	31 387 415	44 787 805	46 004 480	90 792 285
42	Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	53 924 397	-33 635 780	20 288 617
43	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	14 262 587	-9 081 661	5 180 926
44	f Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	68 186 984	-42 717 441	25 469 543
45	Ö Felhalmozási kiadások	K6-8	94 253 115	89 578 182	112 974 789	3 287 039	116 261 828
46	Ö KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	392 622 073	474 161 810	514 517 436	8 336 572	522 854 008
47	h Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	21 129 007	8 424 324	29 553 331
48	h Központi, irányító szervi támogat. (Óvoda+Bölcsőde)	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	3 146 786	132 759 241
49	Ö Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	109 444 125	129 612 455	150 741 462	11 571 110	162 312 572
50	Ö Finanszírozási kiadások	K9	109 444 125	129 612 455	150 741 462	11 571 110	162 312 572
51	Ö KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	502 066 198	603 774 265	665 258 898	19 907 682	685 166 580
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	0	BEVÉTELEK						
2	m	Működési bevételek	B4	2	0	0	0	0
3	0	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
4	h	Egyéb belső finanszírozás bevételei	B814-815					
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	75 887 366	92 134 863	92 134 863	3 146 786	95 281 649
6	h	Belső finanszírozás bevételei	B81	77 055 432	93 462 400	93 462 400	3 146 786	96 609 186
7	0	Finanszírozási bevételek	B8	77 055 432	93 462 400	93 462 400	3 146 786	96 609 186
8	0	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		77 055 434	93 462 400	93 462 400	3 146 786	96 609 186
9	0	KIADÁSOK						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	59 117 559	67 640 944	67 640 944	5 449 367	73 090 311
11		Külső személyi juttatások	K12	556 000	1 720 000	1 720 000	-1 345 661	374 339
12	m	Személyi juttatások	K1	59 673 559	69 360 944	69 360 944	4 103 706	73 464 650
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bizt. adó	K2	8 109 629	9 496 923	9 496 923	-883 534	8 613 389
14		Készletbeszerzés	K31	1 513 585	2 275 000	2 247 441	11 368	2 258 809
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	283 431	580 000	580 000	-11 368	568 632
16		Szolgáltatási kiadások	K33	4 154 402	8 671 034	8 671 034	-73 386	8 597 648
17		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	0	100 000	75 000	0	75 000
18		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	1 445 395	2 936 509	2 954 068	0	2 954 068
19	m	Dologi kiadások	K3	7 396 813	14 562 543	14 527 543	-73 386	14 454 157
20	0	Működési kiadások	K1-5	75 180 001	93 420 410	93 385 410	3 146 786	96 532 196
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	0	Felhalmozási kiadások	K6-8	547 896	41 990	76 990	0	76 990
26	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	75 727 897	93 462 400	93 462 400	3 146 786	96 609 186
27	0	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	75 727 897	93 462 400	93 462 400	3 146 786	96 609 186
28	0	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		1 327 537	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	1 884 101	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	1 884 101	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	3 328 208	940 494	940 494	0	940 494
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	28 768 636	37 477 592	37 477 592	0	37 477 592
6	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	32 096 844	38 418 086	38 418 086	0	38 418 086
7	ö	Finanszírozási bevételek	B8	32 096 844	38 418 086	38 418 086	0	38 418 086
8	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		33 980 945	40 218 086	40 218 086	0	40 218 086
9	ü	KIADÁSOK						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	24 875 641	29 353 840	29 353 840	0	29 353 840
11		Külső személyi juttatások	K12		100 000	100 000	0	100 000
12	m	Személyi juttatások	K1	24 875 641	29 453 840	29 453 840	0	29 453 840
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hszj. adó	K2	3 375 555	4 186 699	4 186 699	0	4 186 699
14		Készletbeszerzés	K31	958 654	1 280 000	1 080 000	0	1 080 000
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	97 655	355 000	355 000	0	355 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	1 936 718	3 556 100	3 506 636	-47 740	3 458 896
17		Kiküldetések, reklám- és prop. kiadások	K34	190 798	50 000	250 000	0	250 000
18		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	611 356	1 304 697	1 291 342	-12 889	1 278 453
19	m	Dologi kiadások	K3	3 795 181	6 545 797	6 482 978	-60 629	6 422 349
20	ö	Működési kiadások	K1-5	32 046 377	40 186 336	40 123 517	-60 629	40 062 888
21		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	782 736	25 000	74 464	47 740	122 204
22		Beruházás célú előzetesen felazám. ÁFA	K67	211 338	6 750	20 105	12 889	32 994
23	f	Beruházás	K6	994 074	31 750	94 569	60 629	155 198
24	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	994 074	31 750	94 569	60 629	155 198
25	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	33 040 451	40 218 086	40 218 086	0	40 218 086
26	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	33 040 451	40 218 086	40 218 086	0	40 218 086
27	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		940 494	0	0	0	0

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 3. 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 4. 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.