



Dunaalmás Község Polgármesterétől
2545 Dunaalmás, Almási u. 32.
Tel.: 34/450-012, Fax: 34/450-015
E-mail: polgarmester@dunaalmas.hu

Szám: DA/70-31/2026

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. április 29-ei rendes testületi ülésére

Tárgy: A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (I.30.) rendelet módosítása

Előterjesztő: Makay Tibor polgármester

Készítette: Pauerné Csaba Judit kirendeltség-vezető
Paréj Diána Barbara

Előzetesen tárgyalta: Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testületnek kell döntenie. A képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat- átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét.

Dunaalmás Község Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) Az önkormányzat működési támogatásait az elszámolás felmérések alapján módosítani szükséges
 - Települési önkormányzatok működésének általános támogatása nő 2 854 630 Ft-tal
 - Köznevelési feladatok támogatása csökken 499 326 Ft-tal
 - Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása nő 349 600 Ft-tal
 - Gyermekétkeztetési feladatok támogatása csökken 117 720 Ft-tal
 - Egyéb működési bevételek csökken 2 587 184 Ft-tal
- 2) Közfoglalkoztatási programhoz nyújtott támogatás előirányzatát növelni szükséges
 - Egyéb működési célú támogatás nő 95 548 Ft-tal
 - Egyéb működési bevételek csökken 95 548 Ft-tal
- 3) A költségvetés tervezésekor a pályázat visszatérülését nem a megfelelő sorra terveztük ezért a rovatok között átvezetés szükséges
 - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről csökken 10 820 826 Ft-tal
 - Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről nő 9 324 495 Ft-tal

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre csökken 1 496 331 Ft-tal
- 4) Egyes költségvetési kiadások előirányzatai teljesültek, ezért a kiadásoknak megfelelően módosítás vált szükségessé
 - Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások nő 478 700 Ft-tal
 - Ellátottak pénzbeli juttatása nő 40 000 Ft-tal
 - Egyéb szolgáltatások nő 474 750 Ft-tal
 - Víz és csatornadíj nő 115 019 Ft-tal
 - Működési célú áfa nő 31 049 Ft-tal
 - Tartalékok csökken 1 139 518 Ft-tal
- 5) Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát emelni szükséges
 - Személyi juttatások nő 2 387 748 Ft-tal
 - Munkaadókat terhelő járulékok nő 560 678 Ft-tal
 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre csökken 2 948 426 Ft-tal
- 6) 2025. év decemberében kapott 2026. évi nettó finanszírozási előleg miatt az alábbi előirányzat módosítás szükséges
 - Felhalmozási célú önkormányzati támogatások csökken 578 413 Ft-tal
 - Államháztartáson belüli megelőlegezések nő 578 413 Ft-tal
- 7) A beruházások és felújítások év végi teljesüléséhez az egyes sorok között átcsoportosítás vált szükségessé
 - Ingatlanok beszerzése és létesítése csökken 29 281 913 Ft-tal
 - Beruházási célú áfa nő 7 906 116 Ft-tal
 - Ingatlanok felújítása nő 29 281 913 Ft-tal
 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása csökken 393 701 Ft-tal
 - Felújítási célú áfa nő 7 906 116 Ft-tal
- 8) Az ÉDV Zrt-től megérkezett a 2025. évi bérleti díj a bankszámlánkra
 - Tulajdonosi bevételek nő 10 788 660 Ft-tal
 - Szolgáltatások ellenértéke csökken 7 398 738 Ft-tal
 - Egyéb működési bevételek csökken 3 389 922 Ft-tal
- 9) Központi irányító szervi támogatások kiadásai alul teljesültek, ezért az előirányzatot csökkentettük, és kompenzáltuk a bevételek módosításával
 - Központi irányító szervi támogatás csökken 9 122 465 Ft-tal
 - Egyéb működési bevétel csökken 7 727 347 Ft-tal
 - Közhatalmi bevételek csökken 1 395 118 Ft-tal
- 10) A kiadások és bevételek előirányzatát az év végi teljesüléshez mérten módosítani szükséges
 - Egyéb működési célú támogatások Áh-n belülre csökken 5 296 866 Ft-tal
 - Ingatlanok beszerzése nő 25 836 Ft-tal
 - Beruházási célú áfa nő 185 994 Ft-tal
 - Közhatalmi bevételek csökken 5 410 900 Ft-tal
 - Kiszámlázott áfa nő 325 864 Ft-tal

Az önkormányzat esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 434 140 285 Ft eredeti előirányzatról 446 173 787 Ft-ra nő.

Kék Duna Óvoda 2025. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) Személyi juttatásokon belül átcsoportosítás szükséges
 - Készenléti ügyeleti díj nő 1 183 173 Ft-tal
 - Törvény szerinti illetmények csökken 1 500 000 Ft-tal
 - Munkaadókat terhelő járulékok nő 316 827
- 2) Dologi kiadásokon belül az egyéb szolgáltatásoknál előirányzat túllépés miatt módosítás szükséges
 - Dologi kiadások - egyéb szolgáltatások nő 517 030 Ft-tal
 - Beruházási kiadások – egyéb tárgyi eszközök beszerzése csökken 300 000 Ft-tal
 - Felújítási célú kiadások csökken 217 030 Ft-tal
- 3) Kék Duna Óvoda Szülő Munkaközösség befizetése az óvoda bankszámlájára
 - Működési célú átvett pénzeszköz nő 239 375 Ft-tal
 - Beruházási célú kiadások nő 239 375 Ft-tal
 -
- 4) A Központi irányító szervi támogatás bevételeit a teljesítéshez mérten csökkenteni szükséges, kiadási oldalon személyi juttatásokban és dologi kiadásokban jelent változást
 - Központi irányító szervi támogatás csökken 9 122 465 Ft-tal
 - Személyi juttatás csökken 9 675 729 Ft-tal
 - Dologi kiadás nő 553 264 Ft-tal
- 5) A bevételi és kiadási oldalt az év végi teljesítésnek megfelelően módosítani szükséges
 - Ellátási díjak nő 615 000 Ft-tal
 - Egyéb működési bevételek nő 5 700 Ft-tal
 - Működési célú átvett pénzeszköz nő 95 245 Ft-tal
 - Dologi kiadás nő 715 945 Ft-tal
 -

Az óvoda esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 144 023 010 Ft eredeti előirányzatról 141 222 835 Ft-ra csökkent.

Mindezek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetés módosításáról a rendelet-tervezet elfogadásával döntsön.

Dunaalmás, 2026. április 24.



Makay Tibor
polgármester



Pauerné Csaba Judit
kirendeltség-vezető

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(I. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Dunaalmás Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

- a) Bevételi főösszegét: 446 173 787 Ft-ban
- b) Kiadási főösszegét: 446 173 787 Ft-ban állapítja meg”

2. §

(1) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Makay Tibor
polgármester

dr. Horváth József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2026.

jegyző

dr. Horváth József

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi bevételei forrásonként

Rovat megnevezés	2024. év Teljesítés (Ft)	2025. év Eredeti előirányzat (Ft)	2025. év II. Módosított előirányzat (Ft)
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	32 584 785	38 168 254	41 022 884
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	80 023 752	91 589 414	91 090 088
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	18 465 218	55 937 450	56 287 050
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	17 846 600	20 208 600	20 090 880
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	36 311 818	76 146 050	76 377 930
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 077 967	4 076 346	5 164 274
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 200 150	0	1 226 820
Elszámolásból származó bevételek (B116)	1 173 896	0	325 800
Önkormányzatok működési támogatásai(B11)	156 372 368	209 980 064	215 207 796
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	470 856	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 854 362	4 518 504	4 614 052
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 619 031	3 018 504	3 114 052
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	235 331	1 500 000	1 500 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről(B1)	159 697 586	214 498 568	219 821 848
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	5 000 000	16 381 000	15 802 587
Felhalmozási célú visszatám.és kölcsönök visszautalása államháztartáson belülről (B23)	0	0	9 324 495
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	10 820 826	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 000 000	27 201 826	25 127 082
Vagyoni típusú adók (B34)	29 895 271	45 028 800	47 005 627
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	33 357 042	40 293 200	39 382 688
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	33 357 042	40 293 200	39 382 688
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	500 000
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	33 357 042	40 293 200	39 882 688
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 426 494	1 000 000	2 001 200
Közhatalmi bevételek(B3)	64 678 807	86 322 000	88 889 515
Szolgáltatások ellenértéke(B402)	13 670 786	26 518 723	19 119 985
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	5 471 389	7 446 164	7 446 164
Tulajdonosi bevételek (B404)	9 833 160	0	10 788 660

ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	9 833 160	0	10 788 660
Ellátási díjak (B405)	10 346 290	15 135 612	15 135 612
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 473 103	6 212 599	6 538 463
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	1 726 000
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	31 162	0	60 000
Egyéb működési bevételek (B411)	3 892 676	1 000 000	1 000 000
Működési bevételek(B4)	48 718 566	56 313 098	61 814 884
Ingatlanok értékesítése (B52)	78 740	22 500 000	22 500 000
Felhalmozási bevételek (B5)	78 740	22 500 000	22 500 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	9 582 584	9 582 584
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (B65)	0	0	885 000
Működési célú átvett pénzeszközök(B6)	0	9 582 584	10 467 584
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	1 551 000	0	2 927 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	1 551 000	0	2 927 000
Költségvetési bevételek(B1-B7)	279 724 699	416 418 076	431 547 913
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	142 264 428	17 722 209	6 911 676
Maradvány igénybevétele (B813)	142 264 428	17 722 209	6 911 676
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	7 135 785	0	7 714 198
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	149 400 213	17 722 209	14 625 874
Finanszírozási bevételek(B8)	149 400 213	17 722 209	14 625 874
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	429 124 912	434 140 285	446 173 787

”

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi kiadásai forrásonként

Rovat megnevezés	2024. év Teljesítés (Ft)	2025. év Eredeti előirányzat (Ft)	2025. év II. Módosított előirányzat (Ft)
Személyi juttatások (K1)	45 205 269	52 426 508	54 814 256
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	6 047 502	7 115 447	7 676 125
Dologi kiadások (K3)	94 682 438	82 317 566	106 296 586
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 420 331	1 345 000	1 385 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	436 333	3 000 000	478 700
Működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	21 689 996	40 399 410	30 657 787
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	9 582 584	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	3 890 184	4 000 000	4 000 000
Tartalékok (K513)	0	1 000 000	599 011
Egyéb működési célú kiadások (K5)	35 599 097	48 399 410	35 735 498
Immateriális javak beszerzése (K61)	0	7 874 016	7 874 016
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	15 268 747	59 698 465	29 214 685
Informatikai eszközök beszerzése (K63)	397 300	800 000	556 960
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	3 154 943	4 794 520	5 037 560
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (K67)	4 720 070	17 417 987	5 630 386
Beruházások összesen (K6)	23 541 060	90 584 988	48 313 607
Ingatlanok felújítása (K71)	19 470 162	7 571 146	37 246 760
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	393 701	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa (K74)	5 256 944	2 150 509	10 056 625
Felújítások összesen (K7)	24 727 106	10 115 356	47 303 385
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	94 229 993	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	94 229 993	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	900 000	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	900 000	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	95 129 993	0	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	326 352 796	292 304 275	301 524 457
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 775 673	0	7 135 785
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	91 084 767	141 836 010	137 513 545
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	95 860 440	141 836 010	144 649 330
Finanszírozási kiadások(K9)	95 860 440	141 836 010	144 649 330
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	422 213 236	434 140 285	446 173 787

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és
költségvetési kiadásai, engedélyezett létszáma**

Rovat megnevezés	2024. évi Teljesítés (Ft)	2025. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2025. évi II. Módosított előirányzat (Ft)
Ellátási díjak (B405)	541 000	2 187 000	2 802 000
Kamatbevételek (B408)	302	0	300
Egyéb működési bevételek (B411)	387 654	0	5 400
Működési bevételek (B4)	928 956	2 187 000	2 807 700
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	334 620
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	500 000
Költségvetési bevételek (B1-B7)	928 956	2 187 000	3 642 320
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	202 847	0	66 970
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	91 084 767	141 836 010	137 513 545
Finanszírozási bevételek (B8)	91 287 614	141 836 010	137 580 515
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 216 570	144 023 010	141 222 835
Személyi juttatások (K1)	72 397 231	119 695 510	109 702 954
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 530 551	9 639 041	14 755 868
Dologi kiadások (K3)	9 685 503	11 260 580	13 113 789
Informatikai eszközök beszerzése (K63)	364 370	0	234 665
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	135 389	2 699 118	2 575 747
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	36 556	728 761	839 812
Beruházási kiadások (K6)	536 315	3 427 879	3 650 224
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0
Felújítási kiadások (K7)	0	0	0
Költségvetési kiadások (K1-K7)	92 149 600	144 023 010	141 222 835
KIADÁSOK ÖSSZESEN	92 149 600	144 023 010	141 222 835
Óvoda éves engedélyezett létszámkeret: 10 fő			
Bölcsőde éves engedélyezett létszámkeret: 5 fő			
Művelődési ház			
Megnevezés	2024.	2025.	2025. évi II.

	éviTeljesítés (Ft)	éviEredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 077 967	4 076 346	5 164 274
Önkormányzati támogatás	6 972 167	7 109 654	6 480 616
Bevételek összesen	12 050 134	11 186 000	11 644 890
Személyi juttatások	5 248 061	5 200 000	5 500 260
Munkaadókat terhelő járulékok	713 432	736 000	767 200
Dologi kiadások	5 903 632	5 250 000	5 377 430
Beruházási kiadások	185 009	0	0
Kiadások összesen	12 050 134	11 186 000	11 644 890
Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő			

”

4. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadásai előirányzatai és létszámadatai

Rovat megnevezés	2024. évi teljesítés (Ft)	2025. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2025. évi II. Módosított előirányzat (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	63 540 467	72 116 708	75 632 786
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 000 000	27 201 826	25 127 082
Közhatalmi bevételek (B3)	64 678 807	86 322 000	88 889 515
Működési bevételek (B4)	48 718 566	56 313 098	61 814 884
Felhalmozási bevételek (B5)	78 740	22 500 000	22 500 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	9 582 584	10 467 584
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 551 000	0	2 927 000
Finanszírozási bevételek (B8)	149 400 213	17 722 209	14 625 874
Bevételek összesen	332 967 793	291 758 425	301 984 725
Személyi juttatások (K1)	39 957 208	47 226 508	49 313 996
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	5 334 070	6 379 447	6 908 925
Dologi kiadások (K3)	88 778 806	77 067 566	99 407 913
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 420 331	1 345 000	1 385 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	35 599 097	48 399 410	35 735 498
Beruházások összesen (K6)	23 356 051	90 584 988	48 313 607
Felújítások összesen (K7)	24 727 106	10 115 356	47 303 385
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	95 129 993	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	18 665 131	10 640 150	13 616 401
Kiadások összesen	332 967 793	291 758 425	301 984 725
Éves engedélyezett létszámkeret (fő) 10			
Éves közfoglalkoztatott létszám (fő) 2			

”

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési egyenleg

Rovat megnevezés	2024. évi teljesítés (Ft)	2025. évi eredeti előirányzat (Ft)	2025. évi II. módosított előirányzat (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	159 697 586	214 498 568	219 821 848
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 000 000	27 201 826	25 127 082
Közhatalmi bevételek (B3)	64 678 807	86 322 000	88 889 515
Működési bevételek (B4)	48 718 566	56 313 098	61 814 884
Felhalmozási bevételek (B5)	78 740	22 500 000	22 500 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	9 582 584	10 467 584
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 551 000	0	2 927 000
Finanszírozási bevételek (B8)	149 400 213	17 722 209	14 625 874
Bevételek összesen	429 124 912	434 140 285	446 173 787
Személyi juttatások (K1)	45 205 269	52 426 508	54 814 256
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	6 047 502	7 115 447	7 676 125
Dologi kiadások (K3)	94 682 438	82 317 566	106 296 586
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 420 331	1 345 000	1 385 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	35 599 097	48 399 410	35 735 498
Beruházások összesen (K6)	23 541 060	90 584 988	48 313 607
Felújítások összesen (K7)	24 727 106	10 115 356	47 303 385
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	95 129 993	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	95 860 440	141 836 010	144 649 330
Kiadások összesen	422 213 236	434 140 285	446 173 787

”

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány belső finanszírozása

Megnevezés	2024. évi teljesítés (Ft)	2025. évi eredeti előirányzat (Ft)	2025. évi II. módosított előirányzat (Ft)
Költségvetési bevételek	429 124 912	434 140 285	446 173 787
Költségvetési kiadások	422 213 236	434 140 285	446 173 787
Költségvetési egyenleg	6 911 676	0	0

22

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

Megnevezés	2024. évi teljesítés (Ft)	2025. évi eredeti előirányzat (Ft)	2025. évi II. módosított előirányzat (Ft)
Általános tartalék	0	1 000 000	599 011
Céltartalék	0	0	0
Összesen	0	1 000 000	599 011

”

8. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

2025. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

Rovat megnevezés	2024. év Teljesítés (Ft)	2025. év Eredeti előirányzat (Ft)	2025. év II. Módosított előirányzat (Ft)
Immateriális javak beszerzése	0	7 874 016	7 874 016
ebből Településterv pályázat	0	7 874 016	7 874 016
Ingatlanok beszerzése	15 268 747	59 698 465	29 214 685
ebből TOP Plusz csapadékvíz elvezetés	0	23 622 047	24 511 526
ebből TOP Plusz Zöld infrastruktúra	0	5 151 225	4 703 159
ebből Orgona utca szennyvíz csatorna építés	0	30 925 193	0
Informatikai eszközök beszerzése	397 300	800 000	556 960
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3 154 943	4 794 520	5 037 560
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	4 720 070	17 417 987	5 630 386
Beruházások összesen	23 541 060	90 584 988	48 313 607
Ingatlanok felújítása	19 470 162	7 571 146	37 246 760
ebből Ivóvíz közműven végzett értéknövelő munkák	0	0	5 556 343
ebből Szennyvíz közműven végzett értéknövelő munkák	0	0	31 365 193
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	393 701	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	5 256 944	2 150 509	10 056 625
Felújítások összesen	24 727 106	10 115 356	47 303 385

”

Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testületnek kell döntenie. A képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat- átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét.