



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

Szám: DA/70-32/2026

4. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: A 2026. évi költségvetésről szóló 1/2026. (II.3.) 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 2026. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) 2026. évi megalapozó felmérés finanszírozási melléklete a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján módosításra került
 - Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása nő 2 954 200 Ft-tal
 - Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása nő 3 677 740 Ft-tal
 - Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása nő 2 451 400 Ft-tal
 - Központi irányító szervi támogatás nő 2 796 970 Ft-tal
 - Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások nő 1 797 058 Ft-tal
 - 2025. évi beszámoló alapján a pénzmaradványt módosítani szükséges, csökken 4 489 312 Ft-tal
- 2) Előirányzat közlők alapján az alábbi módosítás szükséges – Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez való hozzájárulás
 - Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása nő 1 349 820 Ft-tal
 - Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások nő 1 349 820 Ft-tal

- 3) Előirányzat közlők alapján az alábbi módosítás szükséges – Kulturális bérfejlesztés és illetményemelés
 - Települési önkormányzatok kulturális feladatának támogatása nő 1 850 678 Ft-tal
 - Dologi kiadás nő 1 016 000 Ft-tal
 - Felújítási célú kiadások nő 318 154 Ft-tal
 - Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások nő 615 727 Ft-tal
 - Tartalékok csökken 99 203 Ft-tal
- 4) Otthontámogatás finanszírozása
 - Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről nő 6 400 000 Ft-tal
 - Személyi juttatások nő 1 000 000 Ft-tal
 - Munkaadókat terhelő járulékok nő 280 000 Ft-tal
 - Központi irányító szervi támogatás nő 5 120 000 Ft-tal
- 5) Egyszeri kiegészítő juttatás a pedagógusok részére
 - Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása nő 1 360 380 Ft-tal
 - Központi irányító szervi támogatás nő 1 360 380 Ft-tal
- 6) Kiegészítő támogatás Árvízi kapu létesítésére
 - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről nő 12 000 000 Ft-tal
 - Ingatlanok felújítása nő 9 448 819 Ft-tal
 - Felújítási célú áfa nő 2 551 181 Ft-tal
- 7) Homokzsák töltő gép beszerzése
 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése nő 2 000 000 Ft-tal
 - Felhalmozási célú átvett pénzeszköz nő 2 000 000 Ft-tal
- 8) Az ÉDV Zrt.-vel fennálló szerződésünk alapján a 2026. évi bérleti díj kiszámlázásra került,
 - Tulajdonosi bevételek nő 11 545 260 Ft-tal
 - Kiszámlázott áfa nő 3 117 221 Ft-tal
 - Ingatlanok felújítása nő 11 545 260 Ft-tal
 - Felújítási célú áfa nő 3 117 221 Ft-tal

Az önkormányzat esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási összege 504 136 424 Ft eredeti előirányzatról 548 353 811 Ft-ra nő.

Kék Duna Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) 2025. évi beszámoló alapján a pénzmaradványt módosítani szükséges
 - Előző évi pénzmaradvány nő 49 930 Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 49 930 Ft-tal
- 2) Otthontámogatás finanszírozása és kifizetése az alábbi módosításokat teszi szükségessé
 - Központi irányító szervi támogatás nő 5 120 000 Ft-tal
 - Személyi juttatások nő 4 000 000 Ft-tal
 - Munkaadókat terhelő járulékok nő 1 120 000 Ft-tal
- 3) Egyszeri kiegészítő bértámogatás pedagógusok részére

- Központi irányító szervi támogatás nő 1 549 908 Ft-tal
 - Személyi juttatás nő 1 371 600 Ft-tal
 - Munkaadókat terhelő járulékok nő 178 308 Ft-tal
- 4) Személyi juttatások előirányzatát módosítani szükséges, munkakör átcsoportosítás és béremelés miatt
- Személyi juttatás nő 2 733 168 Ft-tal
 - Munkaadókat terhelő járulékok nő 434 204 Ft-tal
 - Beruházási kiadások csökken 509 930 Ft-tal
 - Egyéb működési bevételek nő 50 000 Ft-tal
 - Központi irányító szervi támogatás nő 2 607 442 Ft-tal
- 5) Költségvetés tervezésénél elmaradt kiadások betervezésre kerülnek, illetve dologi kiadásokon belül átcsoportosítás vált szükségessé
- Munkaruha beszerzése a bölcsődei dolgozók részére – dologi kiadás nő 400 000 Ft-tal
 - Színházi előadás – dologi kiadás nő 310 070 Ft-tal
 - Beruházási kiadások csökken 710 070 Ft-tal

Az óvoda esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 149 745 155 Ft eredeti előirányzatról 159 122 435 Ft-ra nő.

Mindezek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2026. évi költségvetés módosításáról a rendelet-tervezet elfogadásával döntsenek.

Dunaalmás, 2026. április 24.

Makay Tibor
polgármester



Pauerné Csaba Judit
kirendeltség-vezető



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

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026.(II. 3.) 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 hatásköeiről 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 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Dunaalmás Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének:

- a) Bevételi főösszegét: 548 353 811 Ft-ban
- b) Kiadási főösszegét: 548 353 811 Ft-ban állapítja meg”

2. §

A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Tatai Közös Önkormányzati Hivatal Dunaalmási Kirendeltségénél valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű és érettségi végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése az alapilletmény 20 %-a. A Tatai Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 102 000 Ft-ban határozza meg 2026. január 1. napjától.”

3. §

(1) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

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 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei forrásonként

Rovat megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	41 022 884	33 877 093	35 226 913
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	91 090 088	100 919 736	105 234 316
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	56 287 050	53 438 425	57 116 165
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	20 090 880	20 208 600	22 660 000
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	76 377 930	73 647 025	79 776 165
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 164 274	4 118 393	5 969 071
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 226 820	0	0
Elszámolásból származó bevételek (B116)	325 800	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	215 207 796	212 562 247	226 206 465
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 614 052	5 700 000	12 100 000
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	6 400 000
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	3 442 021	4 000 000	4 000 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	1 172 031	1 700 000	1 700 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	219 821 848	218 262 247	238 306 465
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	15 358 000	7 599 000	7 599 000
Felhalmozási célú viaszat támogatások és kölcsönök visszatérülése Áh-n belülről (B23)	9 324 495	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	93 457 945	105 457 945
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	24 682 495	101 056 945	113 056 945
Vagyoni típusú adók (B34)	47 005 627	47 300 000	47 300 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	39 382 688	41 000 000	41 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	39 382 688	41 000 000	41 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	334 000	500 000	500 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	334 000	500 000	500 000
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	39 716 688	41 500 000	41 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 001 200	1 200 000	1 200 000
Közhatalmi bevételek (B3)	88 723 515	90 000 000	90 000 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	19 119 985	19 000 000	19 000 000

Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	6 024 330	6 000 000	6 000 000
Tulajdonosi bevételek (B404)	10 788 660	0	11 545 260
ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	10 788 660	0	11 545 260
Ellátási díjak (B405)	13 428 026	15 135 612	15 135 612
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 538 463	6 500 000	9 617 221
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	1 726 000	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	30 157	60 000	60 000
Egyéb működési bevételek (B411)	630 412	1 000 000	1 000 000
Működési bevételek(B4)	58 286 033	47 695 612	62 358 093
Ingatlanok értékesítése (B52)	22 500 000	12 300 000	12 300 000
Felhalmozási bevételek (B5)	22 500 000	12 300 000	12 300 000
Működési célú átvett pénzeszközök(B6)	9 964 964	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	2 927 000	0	2 000 000
Költségvetési bevételek(B1-B7)	426 905 855	469 314 804	518 021 503
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 911 676	27 107 422	22 618 110
Maradvány igénybevétele (B813)	6 911 676	27 107 422	22 618 110
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	7 714 198	7 714 198	7 714 198
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	14 625 874	34 821 620	30 332 308
Finanszírozási bevételek(B8)	14 625 874	34 821 620	30 332 308
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	441 531 729	504 136 424	548 353 811

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

„2. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi kiadásai forrásoként

Rovat megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Személyi juttatások (K1)	54 431 174	59 070 256	60 070 256
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	7 589 025	8 029 133	8 309 133
Dologi kiadások (K3)	93 741 018	95 067 165	96 083 165
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 356 895	1 745 000	1 745 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	478 700	1 000 000	4 762 605
Működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	30 657 787	41 373 070	41 373 070
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	3 150 000	4 000 000	4 000 000
Tartalékok (K513)	-	1 332 376	1 233 173
Egyéb működési célú kiadások (K5)	34 286 487	47 705 446	51 368 848
Immateriális javak beszerzése (K61)	2 200 000	7 155 118	7 155 118
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	29 188 849	76 325 472	76 325 472
Informatikai eszközök beszerzése (K63)	156 080	1 236 220	1 236 220
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	4 931 780	8 163 653	19 612 472
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (K67)	4 292 630	24 607 728	27 158 909
Beruházások összesen (K6)	40 769 339	117 488 191	131 488 191
Ingatlanok felújítása (K71)	39 921 536	16 017 279	27 562 539
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	-	393 701	644 216
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa (K74)	9 968 815	4 520 964	7 705 824
Felújítások összesen (K7)	46 890 351	20 931 944	35 912 579
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	-	-	-
Költségvetési kiadások (K1-K8)	279 064 289	350 037 135	384 977 172
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 135 785	7 714 198	7 714 198
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	132 713 545	146 385 091	155 662 441
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	139 849 330	154 099 289	163 376 639
Finanszírozási kiadások(K9)	139 849 330	154 099 289	163 376 639
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	418 913 619	504 136 424	548 353 811

»

„3. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

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

Rovat megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Ellátási díjak (B405)	2 802 000	3 000 000	3 000 000
Kamatbevételek (B408)	248	1 000	1 000
Egyéb működési bevételek (B411)	5 301	0	50 000
Működési bevételek (B4)	2 807 549	3 001 000	3 051 000
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	334 620	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)	500 000	0	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 642 169	3 001 000	3 051 000
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	66 970	359 064	408 994
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	132 713 545	146 385 091	155 662 441
Finanszírozási bevételek (B8)	132 780 515	146 744 155	156 071 435
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	136 422 684	149 745 155	159 122 435
Személyi juttatások (K1)	109 663 906	120 856 360	128 961 128
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	14 755 868	15 728 795	17 461 307
Dologi kiadások (K3)	9 221 299	11 200 000	11 960 000
Informatikai eszközök beszerzése (K63)	224 715	141 732	86 614
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	1 643 486	1 401 575	496 063
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	504 416	416 693	157 323
Beruházási kiadások (K6)	2 372 617	1 960 000	740 000
Felújítási kiadások (K7)	0	0	0
Költségvetési kiadások (K1-K7)	136 013 690	149 745 155	159 122 435
KIADÁSOK ÖSSZESEN	136 013 690	149 745 155	159 122 435
Óvoda éves engedélyezett létszámkeret: 10 fő			
Bölcsőde éves engedélyezett létszámkeret: 5 fő			
Művelődési ház			
Megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 164 274	4 118 393	5 969 071
Önkormányzati támogatás	7 294 966	13 685 107	11 834 429
Bevételek összesen	12 459 240	17 803 500	17 803 500
Személyi juttatások	6 250 260	6 950 000	6 950 000
Munkaadókat terhelő járulékok	831 550	963 500	963 500
Dologi kiadások	5 377 430	8 620 000	8 620 000
Beruházási kiadások	0	1 270 000	1 270 000
Kiadások összesen	12 459 240	17 803 500	17 803 500

Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő

”

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

„4. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadásai előirányzatai és létszámadatai

Rovat megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	76 501 786	68 284 718	77 203 298
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	24 682 495	101 056 945	113 056 945
Közhatalmi bevételek (B3)	88 723 515	90 000 000	90 000 000
Működési bevételek (B4)	58 286 033	47 695 612	62 358 093
Felhalmozási bevételek (B5)	22 500 000	12 300 000	12 300 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	9 964 964	0,00	0,00
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	2 927 000	0,00	2 000 000
Finanszírozási bevételek (B8)	14 625 874	34 821 620	30 332 308
Bevételek összesen	298 211 667	354 158 895	387 250 644
Személyi juttatások (K1)	48 180 914	52 120 256	53 120 256
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	6 757 475	7 065 633	7 345 633
Dologi kiadások (K3)	88 363 588	86 447 165	87 463 165
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 356 895	1 745 000	1 745 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	34 286 487	47 705 446	51 368 848
Beruházások összesen (K6)	40 769 339	116 218 191	130 218 191
Felújítások összesen (K7)	46 890 351	20 931 944	35 912 579
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	14 430 751	21 925 260	20 076 972
Kiadások összesen	281 035 800	354 158 895	387 250 644
Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	11		
Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2		

”

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

„5. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési egyenleg

Rovat megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	219 821 848	218 262 247	238 306 465
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	24 682 495	101 056 945	113 056 945
Közhatalmi bevételek (B3)	88 723 515	90 000 000	90 000 000
Működési bevételek (B4)	58 286 033	47 695 612	62 358 093
Felhalmozási bevételek (B5)	22 500 000	12 300 000	12 300 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	9 964 964	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	2 927 000	0	2 000 000
Finanszírozási bevételek (B8)	14 625 874	34 821 620	30 332 308
Bevételek összesen	441 531 729	504 136 424	548 353 811
Személyi juttatások (K1)	54 431 174	59 070 256	60 070 256
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	7 589 025	8 029 133	8 309 133
Dologi kiadások (K3)	93 741 018	95 067 165	96 083 165
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 356 895	1 745 000	1 745 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	34 286 487	47 705 446	51 368 848
Beruházások összesen (K6)	40 769 339	117 488 191	131 488 191
Felújítások összesen (K7)	46 890 351	20 931 944	35 912 579
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	139 849 330	154 099 289	163 376 639
Kiadások összesen	418 913 619	504 136 424	548 353 811

”

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

„6. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány belső finanszírozása

Megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Költségvetési bevételek	441 531 729	504 136 424	548 353 811
Költségvetési kiadások	418 913 619	504 136 424	548 353 811
Költségvetési egyenleg	22 618 110	0	0

”

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

„10. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

Megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Általános tartalék		1 332 376	1 233 173
Céltartalék		0	0
Összesen		1 332 376	1 233 173

”

„11. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

2026. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

Rovat megnevezés	2025. évi teljesítés (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Immateriális javak beszerzése	2 200 000	7 155 118	7 155 118
<i>ebből Településképi pályázat</i>		7 155 118	7 155 118
Ingatlanok beszerzése	29 188 849	76 325 472	76 325 472
<i>ebből Pihenő tó ingatlan vásárlás</i>		1 000 000	1 000 000
<i>ebből Top Plusz infrastruktúra fejlesztése</i>		73 588 933	73 588 933
<i>ebből pályázati önerő</i>		1 736 539	1 736 539
Informatikai eszközök beszerzése	156 080	1 236 220	1 236 220
<i>ebből Hivatali eszköz beszerzés</i>		787 402	787 402
<i>ebből Művelődési ház (mikrofon, projektor és vetítővászon)</i>		448 819	448 819
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 931 780	8 163 653	19 612 472
<i>ebből Hivatal irodai bútorok</i>		1 181 102	1 181 102
<i>ebből Led részletfizetés</i>		4 734 520	4 734 520
<i>ebből közvilágítás bővítés</i>		787 402	787 402
<i>ebből buszmegálló beszerzés</i>		1 181 102	1 181 102
<i>ebből Tornacsarnok eszköz beszerzés</i>		122 047	122 047
<i>ebből Művelődési ház eszköz beszerzés</i>		157 480	157 480
<i>ebből Homokzsákoló gép</i>			2 000 000
<i>ebből Árvízi kapu kiépítése</i>			9 448 819
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	4 292 630	24 607 728	27 158 909
Beruházások összesen	40 769 339	117 488 191	131 488 191
Ingatlanok felújítása	36 921 536	16 017 279	27 562 539
<i>ebből vis maior helyreállítás</i>		6 805 980	6 805 980
<i>ebből GFT felújítás</i>		8 817 598	8 817 598
<i>ebből Művelődési ház parkettázás</i>		393 701	393 701
<i>ebből ÉDV értéknövelő munkák</i>			11 545 260
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	393 701	644 216
<i>ebből kerékpárúti korlát</i>		393 701	393 701
<i>ebből ÉDV szivattyú felújítás</i>		0	250 515
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	9 968 815	4 520 964	7 705 824
Felújítások összesen	46 890 351	20 931 944	35 912 579

”

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.