

ELŐTERJESZTÉS

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. november hónapban tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: 2025. III. negyedévi költségvetési előirányzat módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetésünk főösszege a terv készítésekor 225.524.000- Ft volt. A harmadik negyedév zárását követően, szeptember 30-i állapot szerint, a tényadatok alapján, a mellékelt rendelet-tervezet szerint az alábbi módosítások váltak szükségessé a költségvetésünkben:

Kiadások:

megnevezés	Önkormányzat	Óvoda
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
Külső személyi juttatások		
Személyi juttatások jogcímén:	K1= 0	K1= 0
Munkaadót terhelő járulékok	K2= 0	K2= -0
Szolgáltatások kiadásai	K312= - 120.000 K351= -2.500.000	
Dologi kiadások jogcímén:	K3= - 2.620.000	K3= 0
Ellátottak pénzbeli juttatások:	K48= 1.120.140	
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	K4= 1.120.140	K4=0
Előző évi elszámolásból származó visszafizetés:	K502= 687.891 K506= 2.000.000	
Tartalékok	K513= - 16.568	
Egyéb működési célú kiadások jogcímén	K5= 2.671.323	K5=0
Beruházások	K64= 94.488 K67= 25.512	
Beruházások összesen:	K6= 120.000	K6= 0
Ingatlan felújítás		
Felújítási kiadások	K7= 0	K7= 0
Lakástámogatás		
Támogatás	K8= 0	
Megelőlegezés		
Finanszírozás	K9= 0	

Összesen:	1.291.463	0
-----------	-----------	---

mely összegekkel a költségvetési kiadásokat módosítottuk.

Bevételek:

megnevezés	Önkormányzat	Óvoda
Működési célú támogatások	B115= 1.120.1 40	
Önkormányzati támogatások:	B1= 1.120.1 40	B1=0
egyéb felhalmozási célú támogatás		
Felhalmozási célú támogatások	B2=0	B2=0
ÁHT-on belül jogcímen		
Vagyoni típusú adók		
Vagyoni típusú adók	B3= 0	B3=0
Működési bevételek	B411= 171.323	
Működési bevételek	B4= 171.323	B4=0
Pénzmaradvány		
Megelőlegezés:		B8=0
Finansz. bevétel	B8= 0	
Összesen:	1.291.463	0

mely összegekkel a költségvetési bevételeket módosítottuk.

Fenti módosításokkal a bevételi és kiadási főösszeg 226.815.463- Ft-ra növekszik. A változások nem érintik az óvoda költségvetését, az a korábbi állapothoz képest változatlan marad.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. költségvetés eredményes végrehajtása érdekében az előirányzat-módosításról szóló költségvetési rendelet-tervezetet fogadja el. Az ülésen részt fog venni a pénzügyes kolléganő, aki az esetlegesen felmerülő kérdésekre válaszol majd. Amennyiben az anyaggal kapcsolatban kérdés merül fel, úgy kérem, hogy azt lehetőség szerint előzetesen szíveskedjenek e-mail útján megküldeni a hivatalnak, hogy az ülésen a válaszokat gördülékenyen ismertetni tudjuk.

Hantos, 2025. november 17.



Fischer József
polgármester

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A közpénz célszerű és átlátható felhasználásának, a helyi közfeladatok hatékony ellátásának alapját az Önkormányzat gazdálkodásának kiindulási pontját képező, az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről valós képet adó éves költségvetés teremti meg.

[2] Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 226.815.463 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:)

„a) önkormányzatok működési támogatásai 113.383.478 Ft”

(2) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:)

„c) működési bevétel 8.200.197 Ft”

(3) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből a működési bevételeit 226.815.463 Ft-ban állapítja meg.”

3. §

(1) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg)

- „a) működési költségvetés 199.842.806 Ft
 - aa) személyi juttatások: 77.018.000 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11.100.000 Ft
 - ac) dologi kiadások: 82.191.020 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 4.732.140 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 22.318.214 Ft
 - af) tartalék: 2.483.432 Ft
- b) felhalmozási költségvetés: 23.425.031 Ft
 - ba) felújítások: 967.916 Ft
 - bb) beruházások: 22.457.115 Ft
- c) az előzőekben nem tartozó kiadások 3.547.626 Ft
 - ca) ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése 2.747.626 Ft
 - cb) lakáshoz jutás támogatása 800.000 Ft”

(2) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület az önkormányzat nevében végzett beruházási kiadásokat, a tárgyi eszköz beszerzését 22.457.115- Ft értékben, a felújítási kiadásokat 967.916 Ft-ban állapítja meg.”

(3) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:)

„b) Települési támogatás 3.030.140 Ft”

4. §

A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 10. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„10. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételi és kiadási fő összegét 223.804.463 forintban állapítja meg.”

5. §

(1) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:)

„a) önkormányzatok működési támogatásai 113.383.478 Ft”

(2) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:)

„c) működési bevétel 6.400.502 Ft”

(3) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a működési bevételeit 223.804.463 Ft-ban állapítja meg.”

6. §

(1) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 12. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési kiadási kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:)

„a) működési költségvetés 128.683.806 Ft

aa) személyi juttatások: 41.259.000 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.600.000 Ft

ac) dologi kiadások: 52.291.020 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 4.732.140 Ft

ae) egyéb működési célú kiadások: 22.318.214 Ft

af) tartalék: 2.483.432 Ft”

(2) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 12. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési kiadási kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:)

„e) beruházás: 22.457.115 Ft”

7. §

(1) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

..I. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS A HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN -
Bevételek (Ft)**

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm.kötele- ző feladatok	D óvodaönként vállalt feladatok	E állami (államigazg- atási) feladatok	F ÖSSZESE N
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	20 326 373			20 326 373
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	35 842 476			35 842 476
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	23 899 596			23 899 596
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	1 120 140			1 120 140
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	83 458 585			83 458 585
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	29 924 893			29 924 893
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	113 383 478			113 383 478
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
15	Társaságok jövedelemadói	B312				
16	Jövedelemadók	B31				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34	2 900 000			2 900 000
20	Értékesítési és forgalmi adók (IPARÜZÉSI ADÓ)	B351	33 079 000			33 079 000
21	Fogyasztási adók	B352				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23	Gépjárműadók	B354				
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
25	Termékek és szolgáltatások adói	B35	33 079 000			33 079 000
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000			200 000
27	Közhatalmi bevételek	B3	36 179 000			36 179 000
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 928 500	1 500 000		6 428 500
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
31	Tulajdonosi bevételek	B404				
32	Ellátási díjak	B405	299 695			299 695
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 300 000			1 300 000
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
35	Kamatbevételek	B408	679			679
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
37	Egyéb működési bevételek	B411	171 323			
38	Működési bevételek	B4	6 700 197	1 500 000		8 200 197
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm.kötele ző feladatok	D óvodaönként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESE N
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
43	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		156 262 675	1 500 000		157 762 675
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek	B5				
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
61	Költségvetési bevételek	B1- B7	156 262 675	1 500 000		157 762 675
62	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
63	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
67	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	68 877 746			68 877 746
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				
77	Maradvány igénybevétele	B813	68 877 746			68 877 746
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	175 042			175 042
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
80	Központi, irányító szervei támogatás	B816	68 148 000			68 148 000

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm.kötele ző feladatok	D óvodaönként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESE N
81	Betétek megszüntetése	B817				
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
83	Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
88	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
89	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
90	Finanszírozási bevételek	B8	69 052 788			69 052 788
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		225 315 463	1 500 000		226 815 463

„2. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS A HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN -
Kiadások (Ft)**

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm.k ötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E óvoda állami (államigaz gatási) feladatok	F ÖSSZESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	15 555 000		31 659 000	47 214 000
2	Normatív jutalmak	K110 2				
3	Céljuttatás, projektpremium	K110 3				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4				
5	Végkielégítés	K110 5				
6	Jubileumi jutalom	K110 6				
7	Béren kívüli juttatások	K110 7	200 000		1 200 000	1 400 000
8	Ruhazati költségtérítés	K110 8				
9	Közlekedési költségtérítés	K110 9	200 000		900 000	1 100 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	12 000			
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 000 000		500 000	3 500 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	18 967 000		34 259 000	53 226 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	15 824 000			15 824 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	6 468 000		1 500 000	7 968 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
18	Külső személyi juttatások	K12	22 292 000		1 500 000	23 792 000
19	Személyi juttatások	K1	41 259 000		35 759 000	77 018 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 600 000		5 500 000	11 100 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000		200 000	600 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 880 000		1 500 000	4 380 000
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés	K31	3 280 000		1 700 000	4 980 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	800 000		200 000	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322				-
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	800 000		200 000	1 000 000
28	Közüzemi díjak	K331	12 800 000		3 800 000	16 600 000
29	Vásárolt ételmezés	K332			9 000 000	9 000 000
30	Bérelti és lízing díjak	K333				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 500 000		700 000	2 200 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335				

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm.k ötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E óvoda állami (államigaz gatási) feladatok	F ÖSSZESEN
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	13 500 000		7 700 000	21 200 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	12 511 017		1 300 000	13 811 017
35	Szolgáltatási kiadások	K33	40 311 017		22 500 000	62 811 017
36	Kiküldetések kiadásai	K341				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342				
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	7 500 000		5 500 000	13 000 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	400 000			
41	Kamatkiadások	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
43	Egyéb dologi kiadások	K355	3			3
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	7 900 003		5 500 000	13 400 003
45	Dologi kiadások	K3	52 291 020		29 900 000	82 191 020
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 732 140			4 732 140
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 732 140			4 732 140
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	Elvonások és befizetések	K502	7 368 214			7 368 214
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	14 950 000			14 950 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
64	Kamatátogatások	K510				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
66	Tartalékok-általános	K513				
67	Tartalékok-cél	K513	2 483 432			2 483 432
68	Egyéb működési célú kiadások	K5	24 801 646			24 801 646
69	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>					
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	22 000 000			22 000 000
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	359 933			359 933

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm.k ötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E óvoda állami (államigaz gatási) feladatok	F ÖSSZESEN
74	Részesedések beszerzése	K65				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	97 182			97 182
77	Beruházások	K6	22 457 115			22 457 115
78	Ingatlanok felújítása	K71	900 416			900 416
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	67 500			67 500
82	Felújítások	K7	967 916			967 916
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
89	Lakástámogatás	K87	800 000			800 000
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	800 000			800 000
92	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
93	Költségvetési kiadások	K1- K8	152 908 837		71 159 000	224 067 837
94	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
95	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
96	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
97	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
98	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				
100	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
101	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
102	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 747 626			2 747 626
105	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	68 148 000			68 148 000
106	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
107	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C önkorm.k ötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E óvoda állami (államigaz gatási) feladatok	F ÖSSZESEN
10 9	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
110	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
111	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
112	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
113	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
114	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
115		K93				
116	Finanszírozási kiadások	K9	2 747 626			2 747 626
117	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		155 656 463		71 159 000	226 815 463

3. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C eredeti ei.
1.	helyi megállapítású ápolási díj [Szocvtv. 43/B. §]	K44	
2.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
3.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
4.	hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
5.	lakbértámogatás	K46	
6.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
7.	állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
8.	oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
9.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
10.	egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás, települési támogatás	K48	3 030 140
11.	- lakhatáshoz nyújtott települési támogatás	K48	600 000
12.	- átmeneti segély települési támogatás	K48	300 000
13.	- temetési segély települési támogatás	K48	100 000
	gyógvertámogatás	K48	910 000
14.	köztetetés [Szocvtv. 48. §]	K48	200 000
15.	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	1 502 000
16.	iskola kezdési támogatás	K48	600 000
17.	70 év feletti lakosok szállítás díjának átvállalása	K48	400 000
18.	újszülöttek támogatása	K48	100 000
19.	mikulás csomag(14 éves korig)	K48	102 000
20.	65 év feletti nyugdíjasok karácsonyi támogatása	K48	300 000
21.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 732 140
22.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 732 140

„4. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Általános- és céltartalékok (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat-szám	C ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	D KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	E MINDÖSSZESEN
1	Általános tartalékok	K513	2 483 432		2 483 432
2	Céltartalékok-	K513			
3	Összesen	K513	2 483 432		2 483 432

„8. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK - Bevételek (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESEN
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	20 326 373			20 326 373
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	35 842 476			35 842 476
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	23 899 596			23 899 596
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	1 120 140			1 120 140
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	83 458 585			83 458 585
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	29 924 893			29 924 893
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	113 383 478			113 383 478
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
15	Társaságok jövedelemadói	B312				
16	Jövedelemadók	B31				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34	2 900 000			2 900 000
20	Értékesítési és forgalmi adók	B351	33 079 000			33 079 000
21	Fogyasztási adók	B352				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23	Gépjárműadók	B354				
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
25	Termékek és szolgáltatások adói	B35	33 079 000			33 079 000
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000			200 000
27	Közhatalmi bevételek	B3	36 179 000			36 179 000
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 928 500			4 928 500
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
31	Tulajdonosi bevételek	B404				
32	Ellátási díjak	B405				
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 300 000			1 300 000
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
35	Kamatbevételek	B408	679			679
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
37	Egyéb működési bevételek	B411	171 323			
38	Működési bevételek	B4	6 400 502			6 400 502
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESEN
42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
43	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		155 962 980			155 962 980
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek	B5				
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
61	Költségvetési bevételek	B1- B7	155 962 980			155 962 980
62	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
63	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
67	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	67 666 441			67 666 441
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				
77	Maradvány igénybevétele	B813				
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	175 042			175 042
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
80	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
81	Betétek megszüntetése	B817				

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESEN
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
83	Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
88	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
89	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
90	Finanszírozási bevételek	B8	67 841 483			67 841 483
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		223 804 463			223 804 463

„9. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK - Kiadások (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	15 555 000			15 555 000
2	Normatív jutalmak	K110 2				
3	Céljuttatás, projektprémium	K110 3				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4				
5	Végkielégítés	K110 5				
6	Jubileumi jutalom	K110 6				
7	Béren kívüli juttatások	K110 7	200 000			200 000
8	Ruházati költségtérítés	K110 8				
9	Közlekedési költségtérítés	K110 9	200 000			200 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	12 000			12 000
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 000 000			3 000 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	18 967 000			18 967 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	15 824 000			15 824 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	6 468 000			6 468 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
18	Külső személyi juttatások	K12	22 292 000			22 292 000
19	Személyi juttatások	K1	41 259 000			41 259 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 600 000			5 600 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000			400 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 880 000			2 880 000
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés	K31	3 280 000			3 280 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	800 000			800 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322				
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	800 000			800 000
28	Közüzeti díjak	K331	12 800 000			12 800 000
29	Vásárolt élelmezés	K332				
30	Bérleti és lízing díjak	K333				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 500 000			1 500 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	13 500 000			13 500 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	12 511 017			12 511 017
35	Szolgáltatási kiadások	K33	40 311 017			40 311 017
36	Kiküldetések kiadásai	K341				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342				

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESEN
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	7 500 000			7 500 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	400 000			
41	Kamatkiadások	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
43	Egyéb dologi kiadások	K355	3			3
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	7 900 003			7 900 003
45	Dologi kiadások	K3	52 291 020			52 291 020
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 732 140			4 732 140
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 732 140			4 732 140
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	Elvonások és befizetések	K502	7 368 214			7 368 214
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	14 950 000			14 950 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
64	Kamatátogatások	K510				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
66	Tartalékok - általános	K513	2 483 432			2 483 432
67	Tartalékok - cél	K513				
68	Egyéb működési célú kiadások	K5	24 801 646			24 801 646
69	Működési költségvetés előirányzat csoport		128 683 806			128 683 806
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	22 000 000			22 000 000
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	359 933			359 933
74	Részesedések beszerzése	K65				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	97 182			97 182
77	Beruházások	K6	22 457 115			22 457 115
78	Ingatlanok felújítása	K71	900 416			900 416
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	67 500			67 500
82	Felújítások	K7	967 916			967 916
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESEN
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
89	Lakástámogatás	K87	800 000			800 000
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	800 000			800 000
92	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
93	Költségvetési kiadások	K1- K8	152 908 837			152 908 837
94	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911				
95	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
96	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3				
97	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
98	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2				
100	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3				
101	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4				
102	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 747 626			2 747 626
105	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	68 148 000			68 148 000
106	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
107	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
109	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
110	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
111	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
112	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
113	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
114	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
115		K93				
116	Finanszírozási kiadások	K9	70 895 626			70 895 626
117	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		223 804 463			223 804 463

„11. melléklet a 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C eredeti ei.
1.	helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	2000000
2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	4680323
5.	helyi önkormányzatok befizetése	K502	6680323
6.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
7.	központi költségvetési szervek részére	K505	
8.	központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
9.	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
10.	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
11.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
12.	elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
13.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
14.	társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
15.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
16.	térsgéi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
18.	központi költségvetési szervek részére	K506	
19.	központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
20.	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
21.	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
22.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
23.	elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
24.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	14000000
25.	társulások és költségvetési szerveik részére	K506	950000
26.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
27.	térsgéi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
28.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	14950000
29.	egyházi jogi személyek részére	K508	
30.	egyéb civil szervezetek részére	K508	
31.	háztartások részére	K508	
32.	pénzügyi vállalkozások részére	K508	
33.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
34.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
35.	egyéb vállalkozások részére	K508	
36.	Európai Unió részére	K508	
37.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
38.	egyéb külföldiek részére	K508	
39.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
40.	egyházi jogi személyek részére	K512	
41.	egyéb civil szervezetek részére	K512	
42.	háztartások részére	K512	
43.	pénzügyi vállalkozások részére	K512	
44.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
45.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
46.	egyéb vállalkozások részére	K512	
47.	Európai Unió részére	K512	
48.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
49.	egyéb külföldiek részére	K512	

50.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
51.	központi költségvetési szervek részére	K82	
52.	központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
53.	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
54.	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
55.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
56.	elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
57.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
58.	társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
59.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
60.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
61.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
62.	központi költségvetési szervek részére	K83	
63.	központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
64.	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
65.	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
66.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
67.	elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
68.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
69.	társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
70.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
71.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
72.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
73.	központi költségvetési szervek részére	K84	
74.	központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
75.	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
76.	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
77.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
78.	elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
79.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
80.	társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
81.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
82.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
83.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
84.	egyházi jogi személyek részére	K86	
85.	egyéb civil szervezetek részére	K86	
86.	háztartások részére	K86	
87.	pénzügyi vállalkozások részére	K86	
88.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
89.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
90.	egyéb vállalkozások részére	K86	
91.	Európai Unió részére	K86	
92.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
93.	egyéb külföldiek részére	K86	
94.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95.	lakástámogatás(első lakáshoz jutók vissza nem térítendő támogatása)	K87	800 000
96.	lakástámogatás összesen	K87	800 000
97.	háztartások részére	K88	
98.	pénzügyi vállalkozások részére	K88	
99.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
100.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
101.	egyéb vállalkozások részére	K88	
102.	Európai Unió részére	K88	
103.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	

104.	egyéb külföldiek részére	K88	
105.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	

Végső előterjesztői indokolás

A 2025. évi költségvetésünk főösszege a terv készítésekor 225.524.000- Ft volt. A harmadik negyedév zárását követően, szeptember 30-i állapot szerint, a tényadatok alapján, a mellékelt rendelet-tervezet szerint az alábbi módosítások váltak szükségessé a költségvetésünkben:

Kiadások:

megnevezés	Önkormányzat	Óvoda
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
Külső személyi juttatások		
Személyi juttatások jogcímén:	K1= 0	K1= 0
Munkaadót terhelő járulékok	K2= 0	K2= -0
Szolgáltatások kiadásai	K312= - 120.000 K351= -2.500.000	
Dologi kiadások jogcímén:	K3= - 2.620.000	K3= 0
Ellátottak pénzbeli juttatások:	K48= 1.120.140	
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	K4= 1.120.140	K4=0
Előző évi elszámolásból származó visszafizetés:	K502= 687.891 K506= 2.000.000	
Tartalékok	K513= - 16.568	
Egyéb működési célú kiadások jogcímén	K5= 2.671.323	K5=0
Beruházások	K64= 94.488 K67= 25.512	
Beruházások összesen:	K6= 120.000	K6= 0
Ingatlan felújítás		
Felújítási kiadások	K7= 0	K7= 0
Lakástámogatás		
Támogatás	K8= 0	
Megelőlegezés		
Finanszírozás	K9= 0	
Összesen:	1.291.463	0

mely összegekkel a költségvetési kiadásokat módosítottuk.

Bevételek:

megnevezés	Önkormányzat	Óvoda
Működési célú támogatások	B115= 1.120.140	
Önkormányzati támogatások:	B1= 1.120.140	B1=0
egyéb felhalmozási célú támogatás		
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belül jogcímen	B2=0	B2=0
Vagyoni típusú adók		
Vagyoni típusú adók	B3= 0	B3=0
Működési bevételek	B411= 171.323	
Működési bevételek	B4= 171.323	B4=0
Pénzmaradvány		
Megelőlegezés:		B8=0
Finansz. bevétel	B8= 0	
Összesen:	1.291.463	0

mely összegekkel a költségvetési bevételeket módosítottuk.

Fenti módosításokkal a bevételi és kiadási főösszeg 226.815.463- Ft-ra növekszik. A változások nem érintik az óvoda költségvetését, az a korábbi állapothoz képest változatlan marad.