

# ELŐTERJESZTÉS

Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május hónapban tartandó soron következő nyilvános ülésére

**Tárgy: 2025. IV. negyedévi költségvetési előirányzat módosítása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2025. évi költségvetésünk főösszege a terv készítésekor 225.524.000 Ft volt. Az év zárását követően, december 31-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	K1101= - 2.000.000 K121= 1.600.000	K1101= 5.241.108 K1102= 2.894.174 K1107= - 262.500 K1109= - 170.460 K1113= - 243.534
Külső személyi juttatások	K122= 3.000.000	K122= 683.088
<b>Személyi juttatások jogcímén:</b>	<b>K1= 2.600.000</b>	<b>K1= 8.141.876</b>
<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>K2= - 1.200.000</b>	<b>K2= 37.518</b>
Szolgáltatások kiadásai	K312=1.323.920 K321= 20.000 K331= -2.430.419 K334= - 17.780 K337= 1.583.023 K351= - 1.065.944 K352= 116.000	K311= - 100.000 K312= 154.525 K321= - 60.000 K331= - 760.000 K332= - 1.484.530 K334= - 580.000 K336= - 4.150.000 K337= - 249.394 K351= - 1.050.000
<b>Dologi kiadások jogcímén:</b>	<b>K3= - 471.200</b>	<b>K3= - 8.279.399</b>
Ellátottak pénzbeli juttatások:	K48= 310.000	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai:</b>	<b>K4= 310.000</b>	<b>K4=0</b>
Előző évi elszámolásból származó visszafizetés:	K502= 65.944 K506= 7.929.307	
Tartalékok	K513= 9.823.147	
<b>Egyéb működési célú kiadások jogcímén</b>	<b>K5= 17.818.398</b>	<b>K5=0</b>
Beruházások	K64= 460.616 K67= 124.367	K64= 78.744 K67= 21.261

<b>Beruházások összesen:</b>	<b>K6= 584.983</b>	<b>K6= 100.005</b>
Ingtalan felújítás	K71= 2.068.608 K74= 558.524	
<b>Felújítási kiadások</b>	<b>K7= 2.627.132</b>	<b>K7= 0</b>
Lakástámogatás	K87= - 200.000	
<b>Támogatás</b>	<b>K8= - 200.000</b>	
Megelőlegezés		
Finanszírozás	<b>K9= 0</b>	
<b>Összesen:</b>	<b>22.069.313</b>	<b>0</b>

mely összegekkel a költségvetési kiadásokat módosítottuk.

**Bevételek:**

megnevezés	Önkormányzat	Óvoda
Működési célú támogatások	B111= 5.451.493 B112= 182.626 B113= - 579.594 B114= 625.930 B115= 5.644.875 B116= 178.263	
<b>Önkormányzati támogatások:</b>	<b>B1= 11.503.593</b>	<b>B1=0</b>
egyéb felhalmozási célú támogatás		
<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belül jogcímen</b>	<b>B2=0</b>	<b>B2=0</b>
Vagyoni típusú adók		
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B3= 0</b>	<b>B3=0</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>B411= 7.565.591</b>	
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4= 7.565.591</b>	<b>B4=0</b>
Pénzmaradvány		
Megelőlegezés:	B8131= 3.000.129	<b>B8=0</b>
<b>Finansz. bevétel</b>	<b>B8= 3.000.129</b>	
<b>Összesen:</b>	<b>22.069.313</b>	<b>0</b>

mely összegekkel a költségvetési bevételeket módosítottuk.

Fenti módosításokkal a bevételi és kiadási főösszeg 248.884.776- Ft-ra növekszik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetés eredményes zárása 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, 2026. május 22.



*Fischer József*  
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 248.884.776 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 124.887.071 Ft”

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

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

„c) működési bevétel 15.765.788 Ft

d) finanszírozási bevételek 72.052.917 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 248.884.776 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 218.799.999 Ft
  - aa) személyi juttatások: 87.759.876 Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.937.518 Ft
  - ac) dologi kiadások: 73.440.421 Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.042.140 Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások: 30.313.465 Ft
  - af) tartalék: 12.306.579 Ft
- b) felhalmozási költségvetés: 26.737.151 Ft
  - ba) felújítások: 3.595.048 Ft
  - bb) beruházások: 23.142.103 Ft
- c) az előzőekben nem tartozó kiadások 3.347.626 Ft
  - ca) ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése 2.747.626 Ft
  - cb) lakáshoz jutás támogatása 600.000 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 23.142.103 Ft értékben, a felújítási kiadásokat 3.595.048 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 3.340.140 Ft”

#### 4. §

A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### „6. §

A képviselő-testület az óvoda 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 71.159.000 forintban állapítja meg.”

#### 5. §

(1) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az óvoda 2025. évi költségvetésének kiadásai kiemelt előirányzatain belül a működési költségvetést az alábbiak szerint állapítja meg:)*

- „a) személyi juttatások: 43.900.876 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.537.518 Ft
- c) dologi kiadások: 21.620.601 Ft”

(2) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdése a következő d) ponttal egészül ki:

*(A képviselő-testület az óvoda 2025. évi költségvetésének kiadásai kiemelt előirányzatain belül a működési költségvetést az alábbiak szerint állapítja meg:)*

„d) beruházás 100.005 Ft”

## 6. §

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 245.873.776 forintban állapítja meg.”

## 7. §

(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 124.887.071 Ft”

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

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

„c) működési bevétel 13.966.093 Ft

d) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 70.841.612 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 245.873.776 Ft-ban állapítja meg.”

## 8. §

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

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

a) működési költségvetés 147.741.004 Ft

aa) személyi juttatások: 43.859.000 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.400.000 Ft

ac) dologi kiadások: 51.819.820 Ft

- ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.042.140 Ft
- ae)* egyéb működési célú kiadások: 30.313.465 Ft
- af)* tartalék: 12.306.579 Ft
- b)* felhalmozási költségvetés (lakástámogatás) 600.000 Ft
- c)* ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése 2.747.626 Ft
- d)* felújítás : 3.595.048 Ft
- e)* beruházás: 23.042.098 Ft
- f)* finanszírozási kiadás: 68.148.000”

## 9. §

(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 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

## 10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. 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	25 777 866			25 777 866
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	36 025 102			36 025 102
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	23 320 002			23 320 002
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 895 930			2 895 930
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	6 765 015			6 765 015
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	178 263			178 263
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	94 962 178			94 962 178
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	124 887 071			124 887 071
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	7 736 914			7 736 914
38	Működési bevételek	B4	14 265 788	1 500 000		15 765 788
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			
42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
43	Működési költségvetés előirányzat csoport		175 331 859	1 500 000	176 831 859
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	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
61	Költségvetési bevételek	B1-B7	175 331 859	1 500 000	176 831 859
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	B8121			
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	68 877 746		68 877 746
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
77	Maradvány igénybevétele	B813	68 877 746		68 877 746
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	3 175 171		3 175 171
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
80	Központi, irányító szervei támogatás	B816	68 148 000		68 148 000
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	72 052 917		72 052 917
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		247 384 776	1 500 000	248 884 776

„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.köt elező feladatok	D önként vállalt feladat ok	E óvoda állami (államigazgatási ) feladatok	F ÖSSZESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	13 555 000		36 900 108	50 455 108
2	Normatív jutalmak	K1102			2 894 174	2 894 174
3	Céljuttatás, projektpremium	K1103				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
5	Végkielégítés	K1105				
6	Jubileumi jutalom	K1106				
7	Béren kívüli juttatások	K1107	200 000		937 500	1 137 500
8	Ruházati költségtérítés	K1108				
9	Közlekedési költségtérítés	K1109	200 000		729 540	929 540
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		256 466	3 256 466
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	16 967 000		41 717 788	58 684 788
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	17 424 000			17 424 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	9 468 000		2 183 088	11 651 088
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
18	Külső személyi juttatások	K12	26 892 000		2 183 088	29 075 088
19	Személyi juttatások	K1	43 859 000		43 900 876	87 759 876
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 400 000		5 537 518	9 937 518
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000		100 000	500 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 203 920		1 654 525	5 858 445
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés	K31	4 603 920		1 754 525	6 358 445
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	820 000		140 000	960 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322				
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	820 000		140 000	960 000
28	Közüzemi díjak	K331	10 369 581		3 040 000	13 409 581
29	Vásárolt élelmiszer	K332			7 515 470	7 515 470
30	Bérleti és lízing díjak	K333				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 482 220		120 000	1 602 220
32	Közvetített szolgáltatások	K335				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	13 500 000		3 550 000	17 050 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	14 094 040		1 050 606	15 144 646
35	Szolgáltatási kiadások	K33	39 445 841		15 276 076	54 721 917
36	Kiküldetések kiadásai	K341				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342				
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 434 056		4 450 000	10 884 056
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	516 000			516 000
41	Kamatkiadások	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
43	Egyéb dologi kiadások	K355	3			3

44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 950 059		4 450 000	11 400 059
45	Dologi kiadások	K3	51 819 820		21 620 601	73 440 421
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	5 042 140			5 042 140
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 042 140			5 042 140
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	Elvonások és befizetések	K502	7 434 158			7 434 158
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	22 879 307			22 879 307
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	12 306 579			12 306 579
68	Egyéb működési célú kiadások	K5	42 620 044			42 620 044
69	Működési költségvetés előirányzat csoport					
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	820 549	78 744		899 293
74	Részesedések beszerzése	K65				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	221 549	21 261		242 810
77	Beruházások	K6	23 042 098	100 005		23 142 103
78	Ingatlanok felújítása	K71	2 969 024			2 969 024
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	626 024			626 024
82	Felújítások	K7	3 595 048			3 595 048
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	600 000			600 000
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	600 000			600 000

92	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
93	Költségvetési kiadások	K1-K8	174 978 150	71 159 000	246 137 150
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 szervek 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	2 747 626		2 747 626
117	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		177 725 776	71 159 000	248 884 776

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

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

	A Megnevezés	B Rovat-szám	C eredeti ei.
1.	helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
2.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
3.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
4.	hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
5.	lakbérttámogatás	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	1 917 342
11.	- lakhatáshoz nyújtott települési támogatás	K48	617 342
12.	- átmeneti segély települési támogatás	K48	300 000
13.	- temetési segély települési támogatás	K48	100 000
	gyógyvertámogatás	K48	910 000
14.	köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	200 000
15.	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	2 924 798
16.	iskola kezdési támogatás	K48	1 200 000
17.	70 év feletti lakosok szemét szállítási díjánka átvállalása	K48	600 000
18.	újszülöttek támogatása	K48	300 000
19.	mikulás csomag(14 éves korig)	K48	323 864
20.	65 év feletti nyugdíjasok karácsonyi támogatása	K48	500 934
21.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 732 140
22.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 042 140

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

## Általános- és céltartalékok (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovatszám	C ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	D KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	E MINDÖSSZESEN
1	Általános tartalékok	K513	12 306 579		12 306 579
2	Céltartalékok-	K513			
3	Összesen	K513	12 306 579		12 306 579

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

## HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATAI - 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				
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
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				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				
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				
20	Értékesítési és forgalmi adók	B351				
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				
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
27	Közhatalmi bevételek	B3				
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B402		1 500 000		1 500 000
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
31	Tulajdonosi bevételek	B404				
32	Ellátási díjak	B405	299 695			299 695
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
35	Kamatbevételek	B408				
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
37	Egyéb működési bevételek	B410				
38	Működési bevételek	B4	299 695	1 500 000		1 799 695
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				

42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
43	Működési költségvetés előirányzat csoport				
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	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
61	Költségvetési bevételek	B1-B7	299 695	1 500 000	1 799 695
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	B8121			
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 211 305		1 211 305
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
77	Maradvány igénybevétele	B813	1 211 305		1 211 305
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
80	Központi, irányító szervi támogatás	B816	68 148 000		68 148 000
81	Betétek megszüntetése	B817			
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
83	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	69 359 305		69 359 305
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	69 359 305		69 359 305
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		69 659 000	1 500 000	71 159 000

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

## HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATAI - Kiadások (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovatszám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államigazg atási) feladatok	F ÖSSZESE N
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	36 900 108			36 900 108
2	Normatív jutalmak	K1102	2 894 174			2 894 174
3	Céljuttatás, projektpremium	K1103				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
5	Végkielégítés	K1105				
6	Jubileumi jutalom	K1106				
7	Béren kívüli juttatások	K1107	937 500			937 500
8	Ruházati költségtérítés	K1108				
9	Közlekedési költségtérítés	K1109	729 540			729 540
10	Egyéb költségtérítések	K1110				
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	256 466			256 466
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	41 717 788			41 717 788
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 183 088			2 183 088
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
18	Külső személyi juttatások	K12				
19	Személyi juttatások	K1	43 900 876			43 900 876
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 537 518			5 537 518
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000			100 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 654 525			1 654 525
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés	K31	1 754 525			1 754 525
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	140 000			140 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322				
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	140 000			140 000
28	Közüzemi díjak	K331	3 040 000			3 040 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	7 515 470			7 515 470
30	Bérleti és lízing díjak	K333				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	120 000			120 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 550 000			3 550 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 050 606			1 050 606
35	Szolgáltatási kiadások	K33	15 276 076			15 276 076

36	Kiküldetések kiadásai	K341			
37	Reklám- és propagandakiadások	K342			
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 450 000		4 450 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
41	Kamatkiadások	K353			
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
43	Egyéb dologi kiadások	K355			
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 450 000		4 450 000
45	Dologi kiadások	K3	21 620 601		21 620 601
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			
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
56	Elvonások és befizetések	K502			
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			
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	Kamattámogatások	K510			
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			
66	Tartalékok-általános	K513			
67	Tartalékok-cél	K513			
68	Egyéb működési célú kiadások	K5			
69	Működési költségvetés előirányzat csoport				
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	78 744		78 744
74	Részesedések beszerzése	K65			
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	21 261		21 261
77	Beruházások	K6	100 005		100 005
78	Ingatlanok felújítása	K71			
79	Informatikai eszközök felújítása	K72			
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
82	Felújítások	K7			
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			
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
92	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
93	Költségvetési kiadások	K1-K8	71 159 000		71 159 000
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			
105	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915			
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			
117	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		71 159 000		71 159 000

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

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK - Bevételek (Ft)

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése	Rovatszám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	25 777 866		25 777 866
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	36 025 102		36 025 102
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	23 320 002		23 320 002
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 895 930		2 895 930
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	6 765 015		6 765 015
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	178 263		178 263
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	94 962 178		94 962 178
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	124 887 071		124 887 071
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	7 736 914		
38	Működési bevételek	B4	13 966 093		13 966 093
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			
42	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
43	Működési költségvetés előirányzat csoport		175 032 164		175 032 164
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	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
61	Költségvetési bevételek	B1-B7	175 032 164		175 032 164
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	B8121			
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
72	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	67 666 441		67 666 441
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
77	Maradvány igénybevétele	B813			
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	3 175 171		3 175 171
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
80	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
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	70 841 612		70 841 612
91	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		245 873 776		245 873 776

„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	K1101	13 555 000			13 555 000
2	Normatív jutalmak	K1102				
3	Céljuttatás, projektpremium	K1103				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
5	Végkielégítés	K1105				
6	Jubileumi jutalom	K1106				
7	Béren kívüli juttatások	K1107	200 000			200 000
8	Ruházati költségtérítés	K1108				
9	Közlekedési költségtérítés	K1109	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	16 967 000			16 967 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	17 424 000			17 424 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	9 468 000			9 468 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
18	Külső személyi juttatások	K12	26 892 000			26 892 000
19	Személyi juttatások	K1	43 859 000			43 859 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 400 000			4 400 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000			400 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 203 920			4 203 920
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés	K31	4 603 920			4 603 920
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	820 000			820 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322				
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	820 000			820 000
28	Közüzemi díjak	K331	10 369 581			10 369 581
29	Vásárolt élelmezés	K332				
30	Bérleti és lízing díjak	K333				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 482 220			1 482 220
32	Közvetített szolgáltatások	K335				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	13 500 000			13 500 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	14 094 040			14 094 040
35	Szolgáltatási kiadások	K33	39 445 841			39 445 841
36	Kiküldetések kiadásai	K341				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342				
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 434 056			6 434 056
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	516 000			
41	Kamatkiadások	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
43	Egyéb dologi kiadások	K355	3			3
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 950 059			6 950 059

45	Dologi kiadások	K3	51 819 820			51 819 820
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	5 042 140			5 042 140
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 042 140			5 042 140
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	Elvonások és befizetések	K502	7 434 158			7 434 158
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	22 879 307			22 879 307
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	Kamattámogatások	K510				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
66	Tartalékok-általános	K513	12 306 579			12 306 579
67	Tartalékok-cél	K513				
68	Egyéb működési célú kiadások	K5	42 620 044			42 620 044
69	Működési költségvetés előirányzat csoport					
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	820 549			820 549
74	Részesedések beszerzése	K65				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	221 549			221 549
77	Beruházások	K6	23 042 098			23 042 098
78	Ingatlanok felújítása	K71	2 969 024			2 969 024
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	626 024			626 024
82	Felújítások	K7	3 595 048			3 595 048
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	600 000			600 000
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	600 000			600 000
92	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport					

93	Költségvetési kiadások	K1-K8	174 978 150			174 978 150
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	K912 1				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2				
10 0	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3				
10 1	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4				
10 2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
10 3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
10 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 747 626			2 747 626
10 5	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	68 148 000			68 148 000
10 6	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
10 7	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
10 8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
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	70 895 626			70 895 626
117	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		245 873 776			245 873 776

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

## Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C előirányzat
1.	helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	2753835
2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	4680323
5.	helyi önkormányzatok befizetése	K502	7434158
6.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
7.	központi költségvetési szervek részére	K505	
8.	központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
9.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
10.	egyéb fejzeti 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.	térségi 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.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
21.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
22.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
23.	elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
24.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	22879307
25.	társulások és költségvetési szerveik részére	K506	
26.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
27.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
28.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	22879307
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.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
54.	egyéb fejzeti 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.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
65.	egyéb fejzeti 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.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
76.	egyéb fejzeti 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	600 000
96.	lakástámogatás összesen	K87	600 000
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	



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

## Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C eredeti ei.
1	központi költségvetési szervektől	B14	
2	központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
3	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
4	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
5	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
6	elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
7	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
8	társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
9	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
10	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	központi költségvetési szervektől	B15	
13	központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
14	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
15	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
16	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
17	elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
18	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
19	társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
20	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
21	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
23	központi költségvetési szervektől	B16	
24	központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
25	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
26	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
27	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	29 924 893
28	elkülönített állami pénzalapoktól	B16	
29	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
30	társulások és költségvetési szerveiktől	B16	
31	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
32	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16	
33	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	29 924 893
34	központi költségvetési szervektől	B23	
35	központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
36	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
37	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
38	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
39	elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
40	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
41	társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
42	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
43	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
44	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
45	központi költségvetési szervektől	B24	
46	központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
47	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	

48	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
49	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
50	elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
51	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
52	társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
53	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
54	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
55	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
56	központi költségvetési szervektől	B25	
57	központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
58	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	
59	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
60	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
61	elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
62	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
63	társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
64	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
65	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
66	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
67	egyházi jogi személyektől	B62	
68	egyéb civil szervezetektől	B62	
69	háztartásoktól	B62	
70	pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
71	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
72	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
73	egyéb vállalkozásoktól	B62	
74	Európai Uniótól	B62	
75	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
76	egyéb külföldiektől	B62	
77	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	
78	egyházi jogi személyektől	B63	
79	egyéb civil szervezetektől	B63	
80	háztartásoktól	B63	
81	pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
82	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
83	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
84	egyéb vállalkozásoktól	B63	
85	Európai Uniótól	B63	
86	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
87	egyéb külföldiektől	B63	
88	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	
89	egyházi jogi személyektől	B72	
90	egyéb civil szervezetektől	B72	
91	háztartásoktól	B72	
92	pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
93	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
94	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
95	egyéb vállalkozásoktól	B72	
96	Európai Uniótól	B72	
97	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	
98	egyéb külföldiektől	B72	
99	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	
100	egyházi jogi személyektől	B73	
101	egyéb civil szervezetektől	B73	
102	háztartásoktól	B73	

103	pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
104	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
105	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
106	egyéb vállalkozásoktól	B73	
107	Európai Uniótól	B73	
108	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
109	egyéb külföldiektől	B73	
110	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	

Végső előterjesztői indokolás

A 2025. évi költségvetésünk főösszege a terv készítésekor 225.524.000 Ft volt. Az év zárását követően, december 31-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	K1101= - 2.000.000 K121= 1.600.000	K1101= 5.241.108 K1102= 2.894.174 K1107= - 262.500 K1109= - 170.460 K1113= - 243.534
Külső személyi juttatások	K122= 3.000.000	K122= 683.088
<b>Személyi juttatások jogcímén:</b>	<b>K1= 2.600.000</b>	<b>K1= 8.141.876</b>
<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>K2= - 1.200.000</b>	<b>K2= 37.518</b>
Szolgáltatások kiadásai	K312=1.323.920 K321= 20.000 K331= -2.430.419 K334= - 17.780 K337= 1.583.023 K351= - 1.065.944 K352= 116.000	K311= - 100.000 K312= 154.525 K321= - 60.000 K331= - 760.000 K332= - 1.484.530 K334= - 580.000 K336= - 4.150.000 K337= - 249.394 K351= - 1.050.000
<b>Dologi kiadások jogcímén:</b>	<b>K3= - 471.200</b>	<b>K3= - 8.279.399</b>
Ellátottak pénzbeli juttatások:	K48= 310.000	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai:</b>	<b>K4= 310.000</b>	<b>K4=0</b>
Előző évi elszámolásból származó visszafizetés:	K502= 65.944 K506= 7.929.307	
Tartalékok	K513= 9.823.147	
<b>Egyéb működési célú kiadások jogcímén</b>	<b>K5= 17.818.398</b>	<b>K5=0</b>
Beruházások	K64= 460.616 K67= 124.367	K64= 78.744 K67= 21.261
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>K6= 584.983</b>	<b>K6= 100.005</b>
Ingatlan felújítás	K71= 2.068.608 K74= 558.524	

<b>Felújítási kiadások</b>	<b>K7= 2.627.132</b>	<b>K7= 0</b>
Lakástámogatás	K87= - 200.000	
<b>Támogatás</b>	<b>K8= - 200.000</b>	
Megelőlekezés		
Finanszírozás	<b>K9= 0</b>	
<b>Összesen:</b>	<b>22.069.313</b>	<b>0</b>

mely összegekkel a költségvetési kiadásokat módosítottuk.

**Bevételek:**

megnevezés	Önkormányzat	Óvoda
Működési célú támogatások	B111= 5.451.493 B112= 182.626 B113= - 579.594 B114= 625.930 B115= 5.644.875 B116= 178.263	
<b>Önkormányzati támogatások:</b>	<b>B1= 11.503.593</b>	<b>B1=0</b>
egyéb felhalmozási célú támogatás		
<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belül jogcímen</b>	<b>B2=0</b>	<b>B2=0</b>
Vagyoni típusú adók		
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B3= 0</b>	<b>B3=0</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>B411= 7.565.591</b>	
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4= 7.565.591</b>	<b>B4=0</b>
Pénzmaradvány		
Megelőlekezés:	B8131= 3.000.129	<b>B8=0</b>
<b>Finansz. bevétel</b>	<b>B8= 3.000.129</b>	
<b>Összesen:</b>	<b>22.069.313</b>	<b>0</b>

mely összegekkel a költségvetési bevételeket módosítottuk.

Fenti módosításokkal a bevételi és kiadási főösszeg 248.884.776- Ft-ra növekszik.

