

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (VI. 27.)
önkormányzati rendelete**

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.27.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosítás célja, hogy a döntéshozók figyelemmel kísérjék a bevételek és kiadások alakulását, az önkormányzat stabil és megalapozott gazdálkodása érdekében.

[2] Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el

1. §

A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

A képviselő testület az önkormányzat 2025.évi kiadási főösszegét 207.079.604 forintban, bevételi főösszegét 207.079.604 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:)

- „a) Működési kiadások előirányzata összesen: 174.548.231 forint, ebből:
- aa) személyi jellegű kiadások: 36.150.576 forint
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok: 5.008.917 forint
 - ac) dologi és egyéb folyó kiadások: 43.086.996 forint
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.551.000 forint
 - ae) működési célú támogatások államháztartáson belül 19.679.388 forint
 - af) helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései 6.985.436 forint
 - ag) pénzeszközáradás államháztartáson kívülre 164.450 forint
- b) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 29.522.854 forint
- ba) A felújítási és felhalmozási kiadásokból a beruházások előirányzata: 29.072.854 forint
 - bb) a felújítások előirányzata: 450.000 forint
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 forint”

(2) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § c) pont ca) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 681.067 forint)

„ca) államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 448.289 forint”

3. §

A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül)

„a) általános tartalékot 59.921.468 forint”

(a 6. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.)

4. §

(1) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

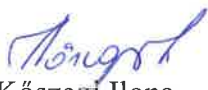
(7) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet 2025. június 30-án lép hatályba.


Kőszegi Ilona
polgármester




Bencze Éva
jegyző

„1. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B 12 11 060 1 091						12 060 091	0	0	12 060 091
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B 11 2						0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B 1 11 504 3 840						1 504 840	0	0	1 504 840
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B 3 11 686 4 673						3 686 673	0	0	3 686 673
5	Működési célú központosított előirányzatok	B 0 11 5						0	0	0	0
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B 11 6			84 860			84 860	0	0	84 860
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B 17 11 251 604			84 860			17 336 464	0	0	17 336 464
8	Elvonások és befizetések bevételei	B 1 2						0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B 1 3						0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B 1 4						0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B 1 5						0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B 1 1 460 6 880	0		0			1 460 880	0	0	1 460 880

1	Működési célú támogatások	B	18			84			18	0	0	18
3	államháztartáson belülről	1	712			860			797			797
.			484						344			344
1	Jövedelemadók	B	0						0	0	0	0
6		3										
.		1										
1	Szociális hozzájárulási adó és	B							0	0	0	0
7	járulékok	3										
.		2										
1	Bérhez és foglalkoztatáshoz	B							0	0	0	0
8	kapcsolódó adók	3										
.		3										
1	Vagyoni típusú adók	B	13						13	0	0	13
9		3	000						000			000
.		4	000						000			000
2	Értékesítési és forgalmi adók	B	40	0		9			49	0	0	49
0		3	000			668			668			668
.		5	000			213			213			213
.		1										
2	Fogyasztási adók	B	0						0	0	0	0
1		3										
.		5										
.		2										
2	Pénzügyi monopóliumok	B							0	0	0	0
2	nyereségét terhelő adók	3										
.		5										
.		3										
2	Gépjárműadók	B	0			0			0	0	0	0
3		3										
.		5										
.		4										
2	Egyéb áruhasználati és	B							0	0	0	0
4	szolgáltatási adók	3										
.		5										
.		5										
2	Termékek és szolgáltatások adói	B	40	0	0	9			49	0	0	49
5		3	000			668			668			668
.		5	000			213			213			213
2	Egyéb közhatalmi bevételek	B	100	0					100	0	0	100
6		3	000						000			000
.		6										
2	Közhatalmi bevételek	B	53	0		9			62	0	0	62
7		3	100			668			768			768
.			000			213			213			213
2	Áru- és készletértékesítés	B							0	0	0	0
8	ellenértéke	4										
.												

		0										
		1										
2	Szolgáltatások ellenértéke	B	1					1	0	0	1	
9		4	040					040			040	
.		0	000					000			000	
		2										
3	Közvetített szolgáltatások értéke	B			0			0	0	0	0	
0		4										
.		0										
		3										
3	Tulajdonosi bevételek	B						0	0	0	0	
1		4										
.		0										
		4										
3	Ellátási díjak	B	1		218			1	0	0	1	
2		4	500		545			718			718	
.		0	000					545			545	
		5										
3	Kiszámlázott általános forgalmi	B						0	0	0	0	
3	adó	4										
.		0										
		6										
3	Általános forgalmi adó	B						0	0	0	0	
4	visszatérítése	4										
.		0										
		7										
3	Befektetett pénzügyi eszközökből	B			4			4	0	0	4	
5	származó bevételek	4			328			328			328	
.		0			910			910			910	
		8										
		1										
3	Egyéb pénzügyi műveletek	B						0	0	0	0	
6	bevételei	4										
.		0										
		9										
3	Biztosító által fizetett kártérítés	B						0	0	0	0	
7		4										
.		1										
		0										
3	Egyéb működési bevételek	B	1		621			622	0	0	622	
8		4	000		935			935			935	
.		11										
3	Működési bevételek	B	2		5			7	0	0	7	
9		4	541		169			710			710	
.			000		390			390			390	

40	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61							0	0	0	0
41	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62							0	0	0	0
42	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63							0	0	0	0
43	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							0	0	0	0
44	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65							0	0	0	0
45	Működési célú átvett pénzeszközök	B66							0	0	0	0
46	Működési költségvetés előirányzat csoport		74353484	0	0	14922463	0	0	89275947	0	0	89275947
47	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							0	0	0	0
48	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		0			0		0	0	0	0
49	Immateriális javak értékesítése	B51							0	0	0	0
50	Ingatlanok értékesítése	B52							0	0	0	0
51	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							0	0	0	0
52	Részesedések értékesítése	B54							0	0	0	0
53	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							0	0	0	0
54	Felhalmozási bevételek	B5							0	0	0	0

5 5 .	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B 7 1							0	0	0	0
5 6 .	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B 7 4							0	0	0	0
5 7 .	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B 7 5							0	0	0	0
5 8 .	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B 7							0	0	0	0
5 9 .	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 0 .	Költségvetési bevételek	B 1- B 7	74 353 484	0	0	14 922 463	0	0	89 275 947	0	0	89 275 947
6 1 .	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B 8 11 1							0	0	0	0
6 2 .	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B 8 11 2							0	0	0	0
6 3 .	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B 8 11 3							0	0	0	0
6 4 .	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B 8 11							0	0	0	0
6 8 .	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B 8 1 2 1							0	0	0	0
6 9 .	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B 8 1 2 2							0	0	0	0

70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123						0	0	0	0
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124						0	0	0	0
65	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0					0	0	0	0
66	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	115243427					115243427	0	0	115243427
69	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132						0	0	0	0
70	Maradvány igénybevétele	B813	115243427					115243427	0	0	115243427
71	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0		2560230			2560230	0	0	2560230
72	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815						0	0	0	0
73	Központi, irányító szervi támogatás	B816						0	0	0	0
74	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817						0	0	0	0
75	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B8						0	0	0	0

		1 8										
7 6 .	Belföldi finanszírozás bevételei	B 8 1	115 243 427	0	0	2 560 230	0	0	117 803 657	0	0	117 803 657
7 7 .	Külföldi finanszírozás bevételei	B 8 2							0	0	0	0
7 8 .	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B 8 3							0	0	0	0
7 9 .	Finanszírozási bevételek	B 8	115 243 427	0	0				117 803 657	0	0	117 803 657
8 0 .	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1- 8)		189 596 911	0	0				207 079 604	0	0	207 079 604

”

„2. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Bevétel szervezetenként

	A	B		D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Előirányzat	Mód. e.i.	Előirány zat	Mód. e.i.	Előirányza t	Mód. e.i.
1.	Működési bevételek	2 541 000	7 710 390		0	2 541 000	7 710 390
2.	Állami hozzájárulások	18 712 484	18 797 344		0	18 712 484	18 797 344
3.	Közhatalmi bevételek	53 100 000	62 768 213			53 100 000	62 768 213
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0			0	0
5.	Támogatás értékű bevétel	0				0	0
6.	Véglegesen átvett pénz- eszközök	0				0	0
7.	Nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása térülése	0	0			0	0
8.	Fejlesztési célú hitelfelvétel					0	0
9.	Maradvány felhasználás	115 243 427	117 803 657			115 243 427	117 803 657
10.	Összes bevétel	189 596 911	207 079 604	0		189 596 911	207 079 604

”

„3. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Rovat megnevezése	Rovat - szá m	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	kötelező feladatok I. módosítás	önként vállalt feladatok I. módosítás	állami (államigazgatási) feladatok I. módosítás	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok módosított előirányzat	állami (államigazgatási) feladatok módosított előirányzat	ÖSSZES EN
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	15 675 700						15 675 700	0	0	15 675 700
2.	Normatív jutalmak	K1102	1 092 500						1 092 500	0	0	1 092 500
3.	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0						0	0	0	0
4.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							0	0	0	0
5.	Végkielégítés	K1105							0	0	0	0
6.	Jubileumi jutalom	K1106							0	0	0	0
7.	Béren kívüli juttatások	K1107	1 381 404						1 381 404	0	0	1 381 404
8.	Ruházati költségtérítés	K1108							0	0	0	0

9.	Közlekedési költségtérítés	K1 10 9							0	0	0	0
10.	Egyéb költségtérítések	K1 11 0							0	0	0	0
11.	Lakhatási támogatások	K1 11 1							0	0	0	0
12.	Szociális támogatások	K1 11 2							0	0	0	0
13.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1 11 3							0	0	0	0
14.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K1 1	18 149 604	0	0	0	0	0	18 149 604	0	0	18 149 604
15.	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	17 299 972						17 299 972	0	0	17 299 972
16.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1 22	0	0			0		0	0	0	0
17.	Egyéb külső személyi juttatások	K1 23	701 000			0			701 000	0	0	701 000
18.	Külső személyi juttatások	K1 2	18 000 972	0		0	0		18 000 972	0	0	18 000 972
19.	Személyi juttatások	K1	36 150 576	0	0	0	0	0	36 150 576	0	0	36 150 576
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 008 917				0	0	5 008 917	0	0	5 008 917
21.	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	50 000						50 000	0	0	50 000
22.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	2 788 000						2 788 000	0	0	2 788 000
23.	Árubeszerzés	K3 13	0						0	0	0	0
24.	Készletbeszerzés	K3 1	2 838 000	0					2 838 000	0	0	2 838 000

2 5.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	642 000			-30 334			611 666	0	0	611 666
2 6.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	402 000			30 334			432 334	0	0	432 334
2 7.	Kommunikációs szolgáltatások	K3 2	1 044 000	0					1 044 000	0	0	1 044 000
2 8.	Közüzem díjak	K3 31	8 075 000			489 713			8 564 713	0	0	8 564 713
2 9.	Vásárolt élelmezés	K3 32	7 644 300			238 902			7 883 202	0	0	7 883 202
3 0.	Bérleti és lízing díjak	K3 33	100 000						100 000	0	0	100 000
3 1.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	1 881 000			-2 000			1 879 000	0	0	1 879 000
3 2.	Közvetített szolgáltatások	K3 35							0	0	0	0
3 3.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	340 000						340 000	0	0	340 000
3 4.	Egyéb szolgáltatások	K3 37	9 799 055			2 098 303			11 897 358	0	0	11 897 358
3 5.	Szolgáltatási kiadások	K3 3	27 839 355	0	0	2 824 918	0	0	11 997 358	0	0	30 664 273
3 6.	Kiküldetések kiadásai	K3 41							0	0	0	0
3 7.	Reklám- és propagandakiadások	K3 42	95 000			0			95 000	0	0	95 000
3 8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K3 4	95 000			0			95 000	0	0	95 000
3 9.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K3 51	7 647 706			770 017			8 417 723	0	0	8 417 723
4 0.	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52							0	0	0	
4 1.	Kamatkiadások	K3 53	0						0	0	0	
4 2.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54							0	0	0	
4 3.	Egyéb dologi kiadások	K3 55	1 000			27 000			28 000	0	0	28 000

4.4.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	7 648 706	0	0	797 017	0	0	8 445 723	0	0	8 445 723
4.5.	Dologi kiadások	K35	39 465 061	0	0	3 621 935	0	0	24 420 081	0	0	43 086 996
4.6.	Társadalombiztosítási ellátások	K41							0	0	0	0
4.7.	Családi támogatások	K42							0	0	0	0
4.8.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							0	0	0	0
4.9.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							0	0	0	0
5.0.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							0	0	0	0
5.1.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46							0	0	0	0
5.2.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							0	0	0	0
5.3.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		3 551 000					0	3 551 000	0	3 551 000
5.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K40	0	3 551 000	0	0	0	0	0	3 551 000	0	3 551 000
5.5.	Nemzetközi kötelezettségek	K501							0	0	0	0
5.6.	Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0					0	0	0	0
5.7.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	6 985 436						6 985 436	0	0	6 985 436
5.8.	Egyéb elvonások és befizetések	K5023							0	0	0	0
5.9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503							0	0	0	0
6.0.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504							0	0	0	0

6 1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K5 05						0	0	0	0
6 2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K5 06	19 679 388					19 679 388	0	0	19 679 388
6 3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K5 07						0	0	0	0
6 4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K5 08						0	0	0	0
6 5.	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09						0	0	0	0
6 6.	Kamattámogatások	K5 10						0	0	0	0
6 7.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K5 12	164 450					164 450	0	0	164 450
6 8.	Tartalékok	K5 13	46 822 794	0		13 098 674		59 921 468	0	0	59 921 468
6 9.	Egyéb működési célú kiadások	K5	73 652 068	0	0	13 098 674	0	0	86 750 742	0	86 750 742
7 0.	Működési költségvetés előirányzat csoport		154 276 622	3 551 000	0	16 720 609	0	0	152 330 316	3 551 000	174 548 231
7 1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1		12 300 000				0	12 300 000	0	12 300 000
7 2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2						0	0	0	0
7 3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3		787 402				0	787 402	0	787 402
7 4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4		11 220 473		-1 415 863		0	9 804 610	0	9 804 610
7 5.	Részesedések beszerzése	K6 5						0	0	0	0
7 6.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6						0	0	0	0

7	Beruházási célú előzetesen	K6	6			-382	0	6	0	6
7.	felszámított általános forgalmi	7	563			283		180		180
	adó		125					842		842
7	Beruházások	K6	30			-1	0	29	0	29
8.			871			798		072		072
			000			146		854		854
7	Ingatlanok felújítása	K7	354			0	0	354	0	354
9.		1	331					331		331
8	Informatikai eszközök felújítása	K7					0	0	0	0
0.		2								
8	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7	0				0	0	0	0
1.		3								
8	Felújítási célú előzetesen	K7	95				0	95	0	95
2.	felszámított általános forgalmi	4	669					669		669
	adó									
8	Felújítások	K7	450			0	0	450	0	450
3.			000					000		000
8	Felhalmozási célú garancia- és	K8					0	0	0	0
4.	kezeségvállalásból származó	1								
	kifizetés államháztartáson									
	belülre									
8	Felhalmozási célú	K8					0	0	0	0
5.	visszatérítendő támogatások,	2								
	kölcsönök nyújtása									
	államháztartáson belülre									
8	Felhalmozási célú	K8					0	0	0	0
6.	visszatérítendő támogatások,	3								
	kölcsönök törlesztése									
	államháztartáson belülre									
8	Egyéb felhalmozási célú	K8	0		0		0	0	0	0
7.	támogatások államháztartáson	4								
	belülre									
8	Felhalmozási célú garancia- és	K8					0	0	0	0
8.	kezeségvállalásból származó	5								
	kifizetés államháztartáson									
	kívülre									
8	Felhalmozási célú	K8					0	0	0	0
9.	visszatérítendő támogatások,	6								
	kölcsönök nyújtása									
	államháztartáson kívülre									
9	Lakástámogatás	K8					0	0	0	0
0.		7								
9	Egyéb felhalmozási célú	K8					0	0	0	0
1.	támogatások államháztartáson	8								
	kívülre									

9 2.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0			0	0	0	0
9 3.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	31 321 000	0	0			0	29 522 854		29 522 854
9 4.	Költségvetési kiadások	K1 - K8	154 276 622	34 872 000	0							204 071 085
9 5.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 11 1							0	0	0	
9 6.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9 11 2							0	0	0	
9 7.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 11 3							0	0	0	
9 8.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K9 11							0	0	0	
9 9.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 1							0	0	0	0
1 0 0.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 2							0	0	0	0
1 0 1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 3	0						0	0	0	0
1 0 2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 4							0	0	0	
1 0 3.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K9 12	0	0					0	0	0	0
1 0 4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K9 13							0	0	0	
1 0 5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K9 14	448 289			2 560 230			3 008 519	0	0	3 008 519
1 0 6.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K9 15							0	0	0	
1 0 7.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K9 16							0	0	0	0

108.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0	0	0	
109.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							0	0	0	
110.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	448 289	0					448 289	0	0	3 008 519
115.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92							0	0	0	
116.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							0	0	0	
117.	Finanszírozási kiadások	K9	448 289	0	0	0	0	0	448 289	0	0	3 008 519
118. 9)	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		154 724 911	34 872 000	0	0	0	0	448 289	0	0	207 079 604

”

„4. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Kiadás szervenként

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Elő- irányzat	Mód. e.i.	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Elő- irányzat	Mód. e.i.
1	Személyi kiadások	36 150 576	36 150 576			36 150 576	36 150 576
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 008 917	5 008 917			5 008 917	5 008 917
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	39 465 061	43 086 996			39 465 061	43 086 996
4	Szociálpolitikai ellátások	3 551 000	3 551 000			3 551 000	3 551 000
5	Rövidlejáratú kölcsön	0				0	0
6	Támogatás értékű kiadás	15 112 549	26 829 274	11 716 725	11 716 725	26 829 274	26 829 274
7	Működési célú végleges pénzeszköz átadás					0	0
8	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0
9	Beruházás, felújítás	31 321 000	29 522 854			31 321 000	29 522 854
10	Felh. célú támogatások	0	0			0	0
11	Tartalék	46 822 794	59 921 468			46 822 794	59 921 468
12	Értékpapír vásárlás - finanszírozási kiadás	448 289	3 008 519			448 289	3 008 519
13	Összes kiadás	177 880 186	207 079 604	11 716 725		189 596 911	207 079 604

”

„5. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Beruházások, felújítások

1	A	B	C	D
2	Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MÓDOSÍTOT ELŐIRÁNYZATOK
3	Település rendezési eszközök teljes körű felülvizsgálata	K61	12 300 000	12 300 000
4	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	12 300 000	12 300 000
5	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
6	Hivatalvezető munkájához szükséges informatikai rendszer kialakítása(hálózat, monitor, kábelek)	K63	787 402	787 402
7	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	787 402	787 402
8	29/2025. (V.27.) KKt. Hat. 1 db 120 cm átmérőjű minősített fészekhintakosár K64 158.940,- K6742.914,-	K64	0	158 940
9	Közvilágítás korszerűsítése	K64	9 055 118	9 055 118
10	Szent István park villanyóra kiépítése	K64	1 574 803	0
11	Kis értékű tárgyi eszköz	K64	275 591	275 591
12	Polcrendszer irattárba, Leader polcos szekrény	K64	314 961	314 961
13	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	11 220 473	9 804 610
14	Részesedések beszerzése	K65		
15	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
16	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 563 125	6 180 842
17	Beruházások	K6	30 871 000	29 072 854
18	Kossuth utca emlékmű	K71	354 331	354 331
19	Ingatlanok felújítása	K71	354 331	354 331
20	Informatikai eszközök felújítása	K72		0
21	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
22	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	95 669	95 669
23	Felújítások	K7	450 000	450 000
24	Összes felhalmozási kiadás		31 321 000	29 522 854

”

„6. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

1	A	B	C
2	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
3	Általános tartalékok	K513	59 921 468
4	Céltartalékok	K513	0
5	Tartalékok összesen:		59 921 468

”

„7. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Mérleg kiadások

1	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
2	Személyi juttatások	K1	27 584 164	29 145 738	36 150 576	36 150 576
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 515 000	3 625 000	5 008 917	5 008 917
4	Készletbeszerzés	K31	2 047 194	1 725 365	2 838 000	2 838 000
5	Kommunikációs szolgáltatások	K32	963 389	1 083 682	1 044 000	1 044 000
6	Szolgáltatási kiadások	K33	23 895 817	19 869 391	27 839 355	30 664 273
7	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	17 000	0	95 000	95 000
8	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 863 877	3 787 787	7 648 706	8 445 723
9	Dologi kiadások	K3	32 787 277	26 466 225	39 465 061	43 086 996
10	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
11	Családi támogatások	K42	0			
12	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
13	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
14	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
15	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
16	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
17	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 566 649	2 510 817	3 551 000	3 551 000
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 566 649	2 510 817	3 551 000	3 551 000
19	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
20	Elvonások és befizetések	K502	20 969 054	13 870 253	6 985 436	6 985 436
21	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				

1	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
23	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
24	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	17 232 744	22 580 614	19 679 388	19 679 388
25	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
26	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
27	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
28	Kamattámogatások	K510				
29	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	91 675	82 125	164 450	164 450
30	Tartalék	K513	0	0	46 822 794	59 921 468
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	38 293 473	36 532 992	73 652 068	86 750 742
32	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		104 746 563	98 280 772	157 827 622	174 548 231
33	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0		12 300 000
34	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	5 441 699	1 558 740	0	0
35	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	269 291	787 402	787 402
36	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 071 611	3 681 996	11 220 473	9 804 610
37	Részesedések beszerzése	K65				
38	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
39	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 028 593	1 277 108	6 563 125	6 180 842
40	Beruházások	K6	9 541 903	6 787 135	18 571 000	29 072 854
41	Ingatlanok felújítása	K71	320 000	4 902 815	354 331	354 331
42	Informatikai eszközök felújítása	K72				

1	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
43	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	811 600	75 000		0
44	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	305 532	1 256 742	95 669	95 669
45	Felújítások	K7	1 437 132	6 234 557	450 000	450 000
46	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
49	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0		0	0
50	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
51	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
52	Lakástámogatás	K87				
53	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		356 333		
54	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	356 333	0	0
55	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		10 979 035	13 378 025	19 021 000	29 522 854
56	Költségvetési kiadások	K1-K8	115 725 598	111 658 797	176 848 622	204 071 085
57	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
58	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	73 996 727	0	0	0
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
60	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	16 733 567	10 966 130	448 289	3 008 519
61	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
62	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	20 000 000	567 368 961	0	0
63	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
64	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
65	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	110 730 294	578 335 091	448 289	3 008 519

1	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
66	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
67	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
68	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
69	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
70	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
71	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
72	Finanszírozási kiadások	K9	110 730 294	578 335 091	448 289	3 008 519
73	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		226 455 892	689 993 888	177 296 911	207 079 604

22

„8. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Mérleg bevételek

	Rovat megnevezése	Rovat - szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módosít ott ei. ei.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	18 406 921	16 754 305	17 251 604	17 336 464
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 709 104	1 920 564	1 460 880	1 460 880
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	20 116 025	18 674 869	18 712 484	18 797 344
10.	Jövedelemadók	B31				
11.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
12.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
13.	Vagyoni típusú adók	B34	13 490 979	13 427 105	13 000 000	13 000 000
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	82 123 995	46 336 593	40 000 000	49 668 213
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	386 937	218 510	100 000	100 000
16.	Közhatalmi bevételek	B3	96 001 911	59 982 208	53 100 000	62 768 213
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	2 780			
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 020 000	1 139 436	1 040 000	1 040 000
19.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0			0
20.	Tulajdonosi bevételek	B404				
21.	Ellátási díjak	B405	1 591 630	1 817 660	1 500 000	1 718 545
22.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
23.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				

24.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B408 1	265	11 134 963	0	4 328 910
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
27.	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	267 594	1 000	622 935
28.	Működési bevételek	B4	2 624 675	14 359 653	2 541 000	7 710 390
29.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
30.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
31.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
32.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
33.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	250 000	500 000		
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	250 000	500 000	0	0
35.	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		118 992 611	93 516 730	74 353 484	89 275 947
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			0	
37.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0	
38.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0	
39.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0	
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B25	0	4 658 995	0	0
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	4 658 995	0	0
38.	Immateriális javak értékesítése	B51				
39.	Ingatlanok értékesítése	B52				
40.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
41.	Részesedések értékesítése	B54				
42.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
43.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
44.	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71				
45.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75	0	0		
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0

48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	4 658 995	0	0
49.	Költségvetési bevételek	B1- B7	118 992 611	98 175 725	74 353 484	89 275 947
50.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		14 246 043	-4 764 047	-83 474 138	-85 272 284
51.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-10 979 035	-8 719 030	-19 021 000	-29 522 854
	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		211 606 578	128 637 590	114 795 138	114 795 138
52.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
53.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	73 996 727		0
54.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	305 619 326	214 873 641	115 243 427	115 243 427
57.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
58.	Maradvány igénybevétele	B813	305 619 326	214 873 641	115 243 427	115 243 427
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	16 717 546	10 733 352	0	2 560 230
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
61.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
62.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	407 368 961		0
63.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
64.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	322 336 872	706 972 681	115 243 427	117 803 657
65.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
66.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
67.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
68.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
69.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
70.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				

71.	Finanszírozási bevételek	B8	322 336 872	706 972 681	115 243 427	117 803 657
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		441 329 483	805 148 406	189 596 911	207 079 604

”

„9. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Létszám

1	A	B
2	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNY ZAT
3	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
4	I. besorolási osztály összesen	
5	II. besorolási osztály összesen	
6	III. besorolási osztály összesen	
7	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	0
8	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
9	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
10	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
11	A, B fizetési osztály összesen	
12	C, D fizetési osztály összesen	1
13	E-J fizetési osztály összesen	
14	kutató, felsőoktatásban oktató	
15	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
16	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3
17	ösztöndíjas foglalkoztatott	
18	közfoglalkoztatott	0
19	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	3
20	polgármester, főpolgármester	1
21	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
22	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
23	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
24	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	9
25	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
26	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma	
27	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
28	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	

1	A	B
2	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
29	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0

33

Végső előterjesztői indokolás

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet a tényleges teljesítésekhez igazítva módosít.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A Királyszentistván Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésében az alábbi előirányzatok módosítása vált szükségessé:

Bevételi előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Önkormányzatok működési támogatása (B1) a 2024. évi beszámoló alapján a szociális étkeztetésre kapott összeg szerepel 84.860 Ft.

Közhatalmi bevételek (B3) Az iparüzési adó bevétel emelésre került 9.668.213 Ft összeggel.

Működési bevétel (B4) a befolyt kamat bevétele 4.328.910 Ft, a térítési díj többletbevétele 18.545 Ft, és az energiaszolgáltatók visszatérítései 621.935 Ft összegben jelenik meg.

Finanszírozási bevételek (B8) a megelőlegezések forgalma került be 2.560.230 Ft.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **207.079.604 Ft**.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Dologi kiadásoknál (K3) rovaton 3.621.935 Ft emelésre teszünk javaslatot. A térítési bevétel és a visszatérítések kiadási oldala jelenik meg, valamint a 28/2025.(V.27.) kkt. határozat alapján a 170 hrsz felújítása és átcsoportosításra került a Szent István Park villanyóra szekrény kiépítése a beruházásokból.

Beruházások (K6) átcsoportosításra került a Szent István Park villanyóra szekrény kiépítése 2.000.000 Ft, és a 29/2025.(V.27.) Kkt. határozat alapján bekerült az új fűszekhinta beszerzése 201.854 Ft.

A korrekcióval a tartalék rovat 59.921.468 Ft összegűre nő.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **207.079.604 Ft-ra** módosul.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat költségvetésének stabilitását a módosítás nem befolyásolja, mivel belső átcsoportosításokat tartalmaz, valamint a bevételi és kiadási fő összeg változása nem befolyásolja a stabilitást, mert a kiadás növekedésének mértékével megegyezően növekedett a bevételi növekedés mértéke is.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Adminisztratív teher tekintetében az előirányzatok átvezetése a könyvviteli nyilvántartásokon a pénzügyi-adminisztrációs munkafolyamatok megnövekedésével jár.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A rendelet megalkotásának szükségességét a könyvelés hitelességének megtartása indokolta.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.