

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (XI. 24.)
önkormányzati rendelete**

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

[1] A költségvetési rendelet biztosítja a polgárok számára az önkormányzat és intézményei 2025.évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendelet biztosítja Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelően a kötelező feladatok ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára fontos önként vállalt cél megvalósítását.

[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 307.395.321 forintban, bevételi főösszegét 307.395.321 forintban állapítja meg.”

2. §

A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § a)–c) 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: 268.147.427 forint, ebből:
- aa) személyi jellegű kiadások: 38.136.451 forint
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok: 5.248.105 forint
 - ac) dologi és egyéb folyó kiadások: 43.336.996 forint
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.551.000 forint
 - ae) működési célú támogatások államháztartáson belül 21.379.388 forint
 - af) helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései 87.453.829 forint
 - ag) pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 164.450 forint
- b) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 34.249.159 forint
- ba) A felújítási és felhalmozási kiadásokból a beruházások előirányzata: 28.871.000 forint
 - bb) a felújítások előirányzata: 5.378.159 forint
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 forint
- c) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 4.998.735 forint
- ca) államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 4.998.735 forint

cb) befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása 0 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 68.877.208 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. november 25-én lép hatályba.


Kőszegi Ilona
polgármester




Bencze Éva
jegyző

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

Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G	I	J	K	L	M
	Rovat megnevezése	R o v a t - s z á m	köte lező fela dato k	önké nt váll lt felad atok	áll mi (áll miga zgatá si) felad atok	kötel ező felad atok mód osítá s	önké nt váll lt felad atok mód osítá s	áll mi (áll miga zgatá si) felad atok mód osítá s	kötel ező felad atok mód osító tt előir ányz at	önké nt váll lt felad atok mód osító tt előir ányz at	áll mi (áll miga zgatá si) felad atok mód osító tt előir ányz at	ÖSS ZES EN
1	Helyi önkormányzatok . működésének általános támogatása	B 11 1	12 060 091						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 11 3	1 504 840						1 504 840	0	0	1 504 840
4	Települési önkormányzatok . kulturális feladatainak támogatása	B 11 4	3 686 673						3 686 673	0	0	3 686 673
5	Működési célú központosított . előirányzatok	B 11 5	0						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 11	17 251 604			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 6	1 460 880	0		634 754		2 095 634	0	0	2 095 634
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B 1	18 712 484			719 614		19 432 098	0	0	19 432 098
16	Jövedelemadók	B 3 1	0					0	0	0	0
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B 3 2						0	0	0	0
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B 3 3						0	0	0	0
19	Vagyoni típusú adók	B 3 4	13 000 000			431 105		13 431 105	0	0	13 431 105
20	Értékesítési és forgalmi adók	B 3 5 1	40 000 000	0		89 477 629		129 477 629	0	0	129 477 629
21	Fogyasztási adók	B 3 5 2	0					0	0	0	0
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B 3 5 3						0	0	0	0
23	Gépjárműadók	B 3 5 4	0			0		0	0	0	0

2 4 .	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B 3 5 5						0	0	0	0
2 5 .	Termékek és szolgáltatások adói	B 3 5	40 000 000	0	0	89 477 629		129 477 629	0	0	129 477 629
2 6 .	Egyéb közhatalmi bevételek	B 3 6	100 000	0		311 479		411 479	0	0	411 479
2 7 .	Közhatalmi bevételek	B 3 .	53 100 000	0		90 220 213		143 320 213	0	0	143 320 213
2 8 .	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B 4 0 1						0	0	0	0
2 9 .	Szolgáltatások ellenértéke	B 4 0 2	1 040 000					1 040 000	0	0	1 040 000
3 0 .	Közvetített szolgáltatások értéke	B 4 0 3			0			0	0	0	0
3 1 .	Tulajdonosi bevételek	B 4 0 4						0	0	0	0
3 2 .	Ellátási díjak	B 4 0 5	1 500 000			3 522 901		5 022 901	0	0	5 022 901
3 3 .	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B 4 0 6						0	0	0	0
3 4 .	Általános forgalmi adó visszatérítése	B 4 0 7						0	0	0	0
3 5 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B 4 0 8 1				8 491 423		8 491 423	0	0	8 491 423

3 6 .	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B 4 0 9						0	0	0	0	
3 7 .	Biztosító által fizetett kártérítés	B 4 1 0						0	0	0	0	
3 8 .	Egyéb működési bevételek	B 4 11	1 000		668 114			669 114	0	0	669 114	
3 9 .	Működési bevételek	B 4	2 541 000		12 682 438			15 223 438	0	0	15 223 438	
4 0 .	Működési célú garancia- és kezeség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B 6 1						0	0	0	0	
4 1 .	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B 6 2						0	0	0	0	
4 2 .	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B 6 3						0	0	0	0	
4 3 .	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B 6 4						0	0	0	0	
4 4 .	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B 6 5						0	0	0	0	
4 5 .	Működési célú átvett pénzeszközök	B 6						0	0	0	0	
4 6 .	Működési költségvetés előirányzat csoport		74 353 484	0	0	103 622 265	0	0	177 975 749	0	0	177 975 749
4 7 .	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B 2 5			9 625 699			9 625 699	0	0	9 625 699	
4 8 .	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B 2		0	9 625 699	0		9 625 699	0	0	9 625 699	
4 9 .	Immateriális javak értékesítése	B 5 1						0	0	0	0	

5 0 .	Ingatlanok értékesítése	B 5 2						0	0	0	0
5 1 .	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B 5 3						0	0	0	0
5 2 .	Részesedések értékesítése	B 5 4						0	0	0	0
5 3 .	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B 5 5						0	0	0	0
5 4 .	Felhalmozási bevételek	B 5						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 .	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	9 625 699	0 0	9 625 699	0	0	9 625 699
6 0 .	Költségvetési bevételek	B 1- B 7	74 353 484	0	0	113 247 964	0 0	187 601 448	0	0	187 601 448
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	Hitel-, kölcsönfelvétel	B						0	0	0	0
4	államháztartáson kívülről	8									
.		11									
6	Forgatási célú belföldi	B						0	0	0	0
8	értékpapírok beváltása, értékesítése	8									
.		1									
		2									
		1									
6	Forgatási célú belföldi	B						0	0	0	0
9	értékpapírok kibocsátása	8									
.		1									
		2									
		2									
7	Befektetési célú belföldi	B						0	0	0	0
0	értékpapírok beváltása, értékesítése	8									
.		1									
		2									
		3									
7	Befektetési célú belföldi	B						0	0	0	0
1	értékpapírok kibocsátása	8									
.		1									
		2									
		4									
6	Belföldi értékpapírok bevételei	B		0				0	0	0	0
5		8									
.		1									
		2									
6	Előző év költségvetési	B	115					115	0	0	115
6	maradványának igénybevétele	8	243					243			243
.		1	427					427			427
		3									
		1									
6	Előző év vállalkozási	B						0	0	0	0
9	maradványának igénybevétele	8									
.		1									
		3									
		2									
7	Maradvány igénybevétele	B	115					115	0	0	115
0		8	243					243			243
.		1	427					427			427
		3									
7	Államháztartáson belüli	B	0			4		4	0	0	4
1	megelőlegezések	8			550			550			550
.		1			446			446			446
		4									

7 2 .	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B 8 1 5						0	0	0	0
7 3 .	Központi, irányító szervi támogatás	B 8 1 6						0	0	0	0
7 4 .	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B 8 1 7						0	0	0	0
7 5 .	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B 8 1 8						0	0	0	0
7 6 .	Belföldi finanszírozás bevételei	B 8 1	115 243 427	0	0	4 550 446	0 0 0	119 793 873	0	0	119 793 873
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			119 793 873	0	0	119 793 873
8 0 .	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1- 8)		189 596 911	0	0			307 395 321	0	0	307 395 321

”

„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	15 223 438		0	2 541 000	15 223 438
2.	Állami hozzájárulások	18 712 484	19 432 098		0	18 712 484	19 432 098
3.	Közhatalmi bevételek	53 100 000	143 320 213			53 100 000	143 320 213
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	9 625 699			0	9 625 699
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	119 793 873			115 243 427	119 793 873
10.	Összes bevétel	189 596 911	307 395 321	0		189 596 911	307 395 321

”

„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 - száma	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	kötelező feladatok módosítás	önként vállalt feladatok módosítás	állami (államigazgatási) feladatok módosítás	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok módosított előirányzat	állami (államigazgatási) feladatok módosított előirányzat	ÖSSZES EN
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	15675700						15675700	0	0	15675700
2.	Normatív jutalmak	K1102	1092500			926758			2019258	0	0	2019258
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	1381404						1381404	0	0	1381404
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 11 604	18 149 604	0	0	926 758	0	0	19 076 362	0	0	19 076 362
15.	Választott tisztségviselők juttatásai	K1 21	17 299 972			1 059 117			18 359 089	0	0	18 359 089
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 23	18 000 972	0		1 059 117	0		19 060 089	0	0	19 060 089
19.	Személyi juttatások	K1	36 150 576	0	0	1 985 875	0	0	38 136 451	0	0	38 136 451
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 008 917			239 188	0	0	5 248 105	0	0	5 248 105
21.	Szakmai anyagok beszerzése	K3 11	50 000						50 000	0	0	50 000
22.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3 12	2 788 000			196 850			2 984 850	0	0	2 984 850
23.	Árubeszerzés	K3 13	0						0	0	0	0
24.	Készletbeszerzés	K3 14	2 838 000	0					2 838 000	0	0	3 034 850

2 5.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	642 000			119 666			761 666	0	0	761 666
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	1 194 000
2 8.	Közüzem díjak	K3 31	8 075 000			489 713			8 564 713	0	0	8 564 713
2 9.	Vásárolt ételmezés	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			1 945 303			11 744 358	0	0	11 744 358
3 5.	Szolgáltatási kiadások	K3 3	27 839 355	0	0	2 671 918	0	0	11 844 358	0	0	30 511 273
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			823 167			8 470 873	0	0	8 470 873
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			30 000			31 000	0	0	31 000

4	Különféle befizetések és egyéb	K3	7	0	0	853	0	0	8	0	0	8
4.	dologi kiadások	5	648			167			501			501
			706						873			873
4	Dologi kiadások	K3	39	0	0	3	0	0	24	0	0	43
5.			465			525			323			336
			061			085			231			996
4	Társadalombiztosítási ellátások	K4							0	0	0	0
6.		1										
4	Családi támogatások	K4							0	0	0	0
7.		2										
4	Pénzbeli kárpótlások,	K4							0	0	0	0
8.	kártérítések	3										
4	Betegséggel kapcsolatos (nem	K4							0	0	0	0
9.	társadalombiztosítási) ellátások	4										
5	Foglalkoztatással,	K4							0	0	0	0
0.	munkanélküliséggel kapcsolatos	5										
	ellátások											
5	Lakhatással kapcsolatos	K4							0	0	0	0
1.	ellátások	6										
5	Intézményi ellátottak pénzbeli	K4							0	0	0	0
2.	juttatásai	7										
5	Egyéb nem intézményi ellátások	K4		3					0	3	0	3
3.		8		551						551		551
				000						000		000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	3	0	0	0	0	0	3	0	3
4.				551						551		551
				000						000		000
5	Nemzetközi kötelezettségek	K5							0	0	0	0
5.		01										
5	Helyi Önkormányzatok előző évi	K5	0	0					0	0	0	0
6.	elszámolásából származó	02										
	kiadások	1										
5	A helyi önkormányzatok	K5	6			80			87	0	0	87
7.	törvényi előíráson alapuló	02	985			468			453			453
	befizetései	2	436			393			829			829
5	Egyéb elvonások és befizetések	K5							0	0	0	0
8.		02										
		3										
5	Működési célú garancia- és	K5							0	0	0	0
9.	kezeségvállalásból származó	03										
	kifizetés államháztartáson											
	belülre											
6	Működési célú visszatérítendő	K5							0	0	0	0
0.	támogatások, kölcsönök nyújtása	04										
	államháztartáson belülre											

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			1 700 000		21 379 388	0	0	21 379 388	
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		22 054 414		68 877 208	0	0	68 877 208	
6 9.	Egyéb működési célú kiadások	K5	73 652 068	0	0	104 222 807	0	0	177 874 875	0	177 874 875	
7 0.	Működési költségvetés előirányzat csoport		154 276 622	3 551 000	0	109 972 955	0	0	245 582 662	3 551 000	0	268 147 427
7 1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1		12 300 000			49 200	0	12 349 200	0	12 349 200	
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			-1 624 003	0	9 596 470	0	9 596 470	
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			-425	0	6	0	6
7.	felszámított általános forgalmi	7	563			197		137		137
	adó		125					928		928
7	Beruházások	K6	30			-2	0	28	0	28
8.			871			000		871		871
			000			000		000		000
7	Ingatlanok felújítása	K7	354			3	0	4	0	4
9.		1	331			721		075		075
						500		831		831
8	Informatikai eszközök felújítása	K7					0	0	0	0
0.		2								
8	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7	0			158	0	158	0	158
1.		3				940		940		940
8	Felújítási célú előzetesen	K7	95			1	0	1	0	1
2.	felszámított általános forgalmi	4	669			047		143		143
	adó					719		388		388
8	Felújítások	K7	450			4	0	5	0	5
3.			000			928		378		378
						159		159		159
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 1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8 8						0	0	0	0
9 2.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0		0	0	0	0
9 3.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	31 321 000	0	0		0	34 249 159		34 249 159
9 4.	Költségvetési kiadások	K1 - K8	154 276 622	34 872 000	0						302 396 586
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			4 550 446		4 998 735	0	0	4 998 735
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
1 0 8.	Pénzügyi lízing kiadásai	K9 17							0	0	0	
1 0 9.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K9 18							0	0	0	
11 0.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1	448 289	0					448 289	0	0	4 998 735
11 5.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2							0	0	0	
11 6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3							0	0	0	
11 7.	Finanszírozási kiadások	K9	448 289	0	0	0	0	0	448 289	0	0	4 998 735
11 8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1- 9)		154 724 911	34 872 000	0	0	0	0	448 289	0	0	307 395 321

”

4. melléklet a 8/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelethez

„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	38 136 451			36 150 576	38 136 451
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 008 917	5 248 105			5 008 917	5 248 105
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	39 465 061	43 336 996			39 465 061	43 336 996
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	108 997 667	11 716 725	11 716 725	26 829 274	108 997 667
7	Működési célú végleges pénzeszköz átadás					0	0
8	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0
9	Beruházás, felújítás	31 321 000	34 249 159			31 321 000	34 249 159
10	Felh. célú támogatások	0	0			0	0
11	Tartalék	46 822 794	68 877 208			46 822 794	68 877 208
12	Értékpapír vásárlás - finanszírozási kiadás	448 289	4 998 735			448 289	4 998 735
13	Összes kiadás	177 880 186	307 395 321	11 716 725		189 596 911	307 395 321

”

Beruházások, felújítások

	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK
1	Településrendezési eszközök teljes körű felülvizsgálata	K61	12 300 000	12 300 000
2	Licenc	K61		49 200
3	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	12 300 000	12 349 200
4	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
5	Hivatalvezető munkájához szükséges informatikai rendszer kialakítása(hálózat, monitor, kábelek)	K63	787 402	787 402
6	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	787 402	787 402
7	29/2025. (V.27.) Kkt. Hat. 1 db 120 cm átmérőjű minősített fészekhintakosár K64 158.940,- K6742.914,-	K64	0	0
8	Közvilágítás korszerűsítése	K64	9 055 118	9 055 118
9	Szent István park villanyóra kiépítése	K64	1 574 803	0
10	Kis értékű tárgyi eszköz	K64	275 591	226 391
11	Polcrendszer irattárba, Leader polcos szekrény	K64	314 961	314 961
12	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	11 220 473	9 596 470
13	Részesedések beszerzése	K65		
14	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
15	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 563 125	6 137 928
16	Beruházások	K6	30 871 000	28 871 000
17	Kossuth utca emlékmű	K71	354 331	354 331
18	Rózsadomb utca felújítása 170 Hrsz	K71		3 721 500
19	Ingatlanok felújítása	K71	354 331	4 075 831
20	Informatikai eszközök felújítása	K72		0
21	29/2025. (V.27.) Kkt. Hat. 1 db 120 cm átmérőjű minősített fészekhintakosár	K73		158 940
22	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	158 940
23	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	95 669	1 143 388
24	Felújítások	K7	450 000	5 378 159
25	Összes felhalmozási kiadás		31 321 000	34 249 159

6. melléklet a 8/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelethez

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

Tartalékok

	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1	Általános tartalékok	K513	68 877 208
2	Céltartalékok	K513	0
3	Tartalékok összesen:		68 877 208

”

7. melléklet a 8/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelethez

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

Mérleg kiadások

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
1	Személyi juttatások	K1	27 584 164	29 145 738	36 150 576	38 136 451
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 515 000	3 625 000	5 008 917	5 248 105
3	Készletbeszerzés	K31	2 047 194	1 725 365	2 838 000	3 034 850
4	Kommunikációs szolgáltatások	K32	963 389	1 083 682	1 044 000	1 194 000
5	Szolgáltatási kiadások	K33	23 895 817	19 869 391	27 839 355	30 511 273
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	17 000	0	95 000	95 000
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 863 877	3 787 787	7 648 706	8 501 873
8	Dologi kiadások	K3	32 787 277	26 466 225	39 465 061	43 336 996
9	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
10	Családi támogatások	K42	0			
11	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
12	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
13	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
14	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
15	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
16	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 566 649	2 510 817	3 551 000	3 551 000
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 566 649	2 510 817	3 551 000	3 551 000
18	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
19	Elvonások és befizetések	K502	20 969 054	13 870 253	6 985 436	87 453 829

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
20	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
23	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	17 232 744	22 580 614	19 679 388	21 379 388
24	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
25	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
26	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
27	Kamattámogatások	K510				
28	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	91 675	82 125	164 450	164 450
29	Tartalék	K513	0	0	46 822 794	68 877 208
30	Egyéb működési célú kiadások	K5	38 293 473	36 532 992	73 652 068	177 874 875
31	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		104 746 563	98 280 772	157 827 622	268 147 427
32	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0		12 349 200
33	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	5 441 699	1 558 740	0	0
34	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	269 291	787 402	787 402
35	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 071 611	3 681 996	11 220 473	9 596 470
36	Részesedések beszerzése	K65				
37	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
38	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 028 593	1 277 108	6 563 125	6 137 928
39	Beruházások	K6	9 541 903	6 787 135	18 571 000	28 871 000

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
40	Ingatlanok felújítása	K71	320 000	4 902 815	354 331	4 075 831
41	Informatikai eszközök felújítása	K72				
42	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	811 600	75 000		158 940
43	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	305 532	1 256 742	95 669	1 143 388
44	Felújítások	K7	1 437 132	6 234 557	450 000	5 378 159
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0		0	0
49	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
50	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
51	Lakástámogatás	K87				
52	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		356 333		
53	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	356 333	0	0
54	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		10 979 035	13 378 025	19 021 000	34 249 159
55	Költségvetési kiadások	K1- K8	115 725 598	111 658 797	176 848 622	302 396 586
56	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
57	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	73 996 727	0	0	0
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	16 733 567	10 966 130	448 289	4 998 735
60	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módos ított ei. ei.
61	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	20 000 000	567 368 961	0	0
62	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
63	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
64	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	110 730 294	578 335 091	448 289	4 998 735
65	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
66	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
67	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
68	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
69	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
70	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
71	Finanszírozási kiadások	K9	110 730 294	578 335 091	448 289	4 998 735
72	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		226 455 892	689 993 888	177 296 911	307 395 321

”

Mérleg bevételek

	Rovat megnevezése	Rovat - szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesít és)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módosí tott 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, kölsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 709 104	1 920 564	1 460 880	2 095 634
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	20 116 025	18 674 869	18 712 484	19 432 098
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	13 431 105
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	82 123 995	46 336 593	40 000 000	129 477 629
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	386 937	218 510	100 000	411 479
16.	Közhatalmi bevételek	B3	96 001 911	59 982 208	53 100 000	143 320 213
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	5 022 901

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	8 491 423
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
27.	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	267 594	1 000	669 114
28.	Működési bevételek	B4	2 624 675	14 359 653	2 541 000	15 223 438
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	177 975 749
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	9 625 699
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	4 658 995	0	9 625 699
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.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	4 658 995	0	9 625 699
49.	Költségvetési bevételek	B1- B7	118 992 611	98 175 725	74 353 484	187 601 448
50.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		14 246 043	-4 764 047	-83 474 138	-90 171 678
51.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-10 979 035	-8 719 030	-19 021 000	-24 623 460
	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	4 550 446
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	119 793 873
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	119 793 873
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		441 329 483	805 148 406	189 596 911	307 395 321

”

Létszám

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

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNY ZAT
27	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0

”

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 elszámolás alapján a Balatonalmádi Szociális Társulástól visszakapott összeg különbözete szerepel 634.754 Ft.

Felhalmozási bevételek államháztartáson belül (B2) emelése szükséges az elnyert pályázati összegekkel: MFP-UHJ/2025 út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos átkelő 4.228.699 Ft, VKJ-közvilágítás fejlesztése 5.300.000Ft, VKJ-EÜ eszköz beszerzés 97.000Ft összeggel.

Közhatalmi bevételek (B3) Az iparüzési adó bevétel emelésre került 79.809.416Ft, az építményadó 431.105Ft, az egyéb bevétel 311.479Ft összeggel.

Működési bevétel (B4) a befolyt kamat bevétele 4.162.438 Ft, a térítési díj többletbevétele 3.304.356 Ft, és az energiaszolgáltatók visszatérítései 46.179 Ft összegben jelenik meg.

Finanszírozási bevételek (B8) a megelőlegezések forgalma került be 1.990.216 Ft.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **307.395.321 Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Személyi juttatások (K1) rovat emelésre kerül a képviselő testületi határozatok alapján 1.985.875 Ft.

Járulékok (K2) rovat a személyi juttatások vonzataként 239.188 Ft összeggel emelkedik.

Dologi kiadásoknál (K3) rovaton 250.000 Ft emelésre teszünk javaslatot, amely képviselő testület által megszavazott temetési hozzájárulás.

A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (K5) A 2025. szeptemberben teljesített adatszolgáltatás alapján 80.468.393 Ft kerül elvonásra.

Beruházások (K6) átcsoportosításra került a fészekhinta felújítása a felújításokhoz 201.854Ft.

Felújítások (K7) 4.928.159 Ft összeggel emelésre kerül, fészekhinta felújítása 201.854 Ft, Rózsadomb utcafelújítása 4.726.305 Ft.

A korrekcióval a tartalék rovat 68.877.208 Ft összegűre nő.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **307.395.321 Ft-ra**

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.