

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026 (I.29.)
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 nyomonkövethető, 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. §

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

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

- „a) Működési kiadások előirányzata összesen: 273.062.791 forint, ebből:
- aa) személyi jellegű kiadások: 38.136.451 forint
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok: 5.248.105 forint
 - ac) dologi és egyéb folyó kiadások: 43.248.476 forint
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.551.000 forint
 - ae) működési célú támogatások államháztartáson belül 21.379.388 forint
 - af) helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései 87.453.829 forint
 - ag) pénzeszközáradás államháztartáson kívülre 3.264.450 forint”

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

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

- „c) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 86.318.640 forint
- ca) államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 86.318.640 forint
 - cb) befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása 0 forint”

2. §

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 70.781.092 forint”

(a 6. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.)

3. §

- (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.

4. §

- (1) Ez a rendelet 2026. január 30-án 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 va fela dato k	önké nt váll alt felad atok	áll mi (áll miga zgatá si) felad atok	kötel ező felad atok mód osítá s	önké nt váll alt 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 alt 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			1 993 316			14 053 407	0	0	14 053 407
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			-88 520			1 416 320	0	0	1 416 320
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			1 989 656			19 241 260	0	0	19 241 260
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	1 471 104			2 931 984	0	0	2 931 984
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B 1 3	18 712 484		3 460 760			22 173 244	0	0	22 173 244
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		431 905			13 431 905	0	0	13 431 905
20	Értékesítési és forgalmi adók	B 3 5 1	40 000 000	0	89 687 328			129 687 328	0	0	129 687 328
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	89 687 328		129 687 328	0	0	129 687 328
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		90 430 712		143 530 712	0	0	143 530 712
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			153 000		1 193 000	0	0	1 193 000
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				10 386 645		10 386 645	0	0	10 386 645

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 4 000	2 541 000		14 730 660			17 271 660	0	0	17 271 660	
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	108 622 132	0	0	182 975 616	0	0	182 975 616
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 .	Ingtatlanok 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				4 406			4 406	0	0	4 406
5 7 .	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B 7 5							0	0	0	0
5 8 .	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B 7				4 406			4 406	0	0	4 406
5 9 .	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	9 630 105	0	0	9 630 105	0	0	9 630 105
6 0 .	Költségvetési bevételek	B 1- B 7	74 353 484	0	0	118 252 237	0	0	192 605 721	0	0	192 605 721
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
7 0 .	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B 8 1 2 3						0	0	0	0
7 1 .	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B 8 1 2 4						0	0	0	0
6 5 .	Belföldi értékpapírok bevételei	B 8 1 2	0					0	0	0	0
6 6 .	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B 8 1 3 1	115 243 427		-88 909			115 154 518	0	0	115 154 518
6 9 .	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B 8 1 3 2						0	0	0	0
7 0 .	Maradvány igénybevétele	B 8 1 3	115 243 427		-88 909			115 154 518	0	0	115 154 518
7 1 .	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B 8 1 4	0		85 870 351			85 870 351	0	0	85 870 351

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	85 781 442	0	0	201 024 869	0	0	201 024 869
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				201 024 869	0	0	201 024 869
8 0 .	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		189 596 911	0	0				393 630 590	0	0	393 630 590

”

„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	17 271 660		0	2 541 000	17 271 660
2.	Állami hozzájárulások	18 712 484	22 173 244		0	18 712 484	22 173 244
3.	Közhatalmi bevételek	53 100 000	143 530 712			53 100 000	143 530 712
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	4 406			0	4 406
7.	Nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása térülése	0	0			0	0
8.	Fejlesztési célú hitelfelvétel					0	0
9.	Maradvány felhasználás	115 243 427	201 024 869			115 243 427	201 024 869
10.	Összes bevétel	189 596 911	393 630 590	0		189 596 911	393 630 590

”

„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	15 675 700						15 675 700	0	0	15 675 700
2. Normatív jutalmak	K1102	1 092 500			810 758			1 903 258	0	0	1 903 258
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			116 000			1 497 404	0	0	1 497 404
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	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 2	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 1	2 838 000	0		196 850			3 034 850	0	0	3 034 850

2 5.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	642 000			185 334			827 334	0	0	827 334
2 6.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	402 000			-30 334			371 666	0	0	371 666
2 7.	Kommunikációs szolgáltatások	K3 2	1 044 000	0		155 000			1 199 000	0	0	1 199 000
2 8.	Közüzemi 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			169 201			7 813 501	0	0	7 813 501
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						1 881 000	0	0	1 881 000
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			1 938 303			11 737 358	0	0	11 737 358
3 5.	Szolgáltatási kiadások	K3 3	27 839 355	0	0	2 597 217	0	0	11 837 358	0	0	30 436 572
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	0	0			95 000	0	0	95 000
3 9.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K3 51	7 647 706			804 348			8 452 054	0	0	8 452 054
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 4.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K3 5	7 648 706	0	0	834 348	0	0	8 483 054	0	0	8 483 054
4 5.	Dologi kiadások	K3 5	39 465 061	0	0	3 783 415	0	0	24 649 262	0	0	43 248 476
4 6.	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1							0	0	0	0
4 7.	Családi támogatások	K4 2							0	0	0	0
4 8.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3							0	0	0	0
4 9.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4							0	0	0	0
5 0.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5							0	0	0	0
5 1.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K4 6							0	0	0	0
5 2.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7							0	0	0	0
5 3.	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8		3 551 000					0	3 551 000	0	3 551 000
5 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	3 551 000	0	0	0	0	0	3 551 000	0	3 551 000
5 5.	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01							0	0	0	0
5 6.	Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5 02 1	0	0					0	0	0	0
5 7.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5 02 2	6 985 436			80 468 393			87 453 829	0	0	87 453 829
5 8.	Egyéb elvonások és befizetések	K5 02 3							0	0	0	0
5 9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K5 03							0	0	0	0
6 0.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K5 04							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			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			3 100 000			3 264 450	0	0	3 264 450
6 8.	Tartalékok	K5 13	46 822 794	0		23 958 298			70 781 092	0	0	70 781 092
6 9.	Egyéb működési célú kiadások	K5	73 652 068	0	0	109 226 691	0	0	182 878 759	0	0	182 878 759
7 0.	Működési költségvetés előirányzat csoport		154 276 622	3 551 000	0	115 235 169	0	0	250 912 577	3 551 000	0	273 062 791
7 1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1		12 300 000			316 200		0	12 616 200	0	12 616 200
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			-1 891 003		0	9 329 470	0	9 329 470
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.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		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						307 311 950
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			85 870 351		86 318 640	0	0	86 318 640
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	86 318 640
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	86 318 640
11 8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		154 724 911	34 872 000	0	0	0	0	448 289	0	0	393 630 590

”

„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	43 248 476			39 465 061	43 248 476
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	112 097 667	11 716 725	11 716 725	26 829 274	112 097 667
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	70 781 092			46 822 794	70 781 092
1 Értékpapír vásárlás - 2 finanszírozási kiadás	448 289	86 318 640			448 289	86 318 640
13 Összes kiadás	177 880 186	393 630 590	11 716 725		189 596 911	393 630 590

”

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

Beruházások, felújítások

	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MÓDOSÍTÓT ELŐIRÁNYZATOK
1	Települérendezési eszközök teljes körű felülvizsgálata	K61	12 300 000	12 300 000
2	Licenc	K61		316 200
3	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	12 300 000	12 616 200
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	0	0
8	Közvilágítás korszerűsítése	K64	9 055 118	9 055 118
9	Szent István park villanyóra kiépítése	K64	1 574 803	0
10	Kisértékű tárgyi eszköz	K64	275 591	226 391
11	Polcrendszer irattárba, Leader polcos szekrény	K64	314 961	47 961
12	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	11 220 473	9 329 470
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

”

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

Tartalékok

	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1	Általános tartalékok	K513	70 781 092
2	Céltartalékok	K513	0
3	Tartalékok összesen:		70 781 092

”

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

Mérleg kiadások

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	1 199 000
5	Szolgáltatási kiadások	K33	23 895 817	19 869 391	27 839 355	30 436 572
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	8 483 054
8	Dologi kiadások	K3	32 787 277	26 466 225	39 465 061	43 248 476
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
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	3 264 450
29	Tartalék	K513	0	0	46 822 794	70 781 092
30	Egyéb működési célú kiadások	K5	38 293 473	36 532 992	73 652 068	182 878 759
31	Működési költségvetés előirányzat csoport		104 746 563	98 280 772	157 827 622	273 062 791
32	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0		12 616 200
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	9 329 470
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
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	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		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	307 311 950
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	86 318 640
60	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
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	86 318 640
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	86 318 640

72	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		226 455 892	689 993 888	177 296 911	393 630 590
----	--------------------------	--	----------------	----------------	-------------------	-------------------

”

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

Mérleg bevételek

	Rovat megnevezése	Rovat - szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti ei.	2025. évi módosított ei.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	18 406 921	16 754 305	17 251 604	19 241 260
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	2 931 984
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	20 116 025	18 674 869	18 712 484	22 173 244
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	13 431 905
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	82 123 995	46 336 593	40 000 000	129 687 328
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	143 530 712
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	2 780			
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 020 000	1 139 436	1 040 000	1 193 000
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	10 386 645
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	17 271 660
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.	Működési költségvetés előirányzat csoport		118 992 611	93 516 730	74 353 484	182 975 616
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				4 406
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75	0	0		
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	4 406
48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	4 658 995	0	9 630 105
49.	Költségvetési bevételek	B1-B7	118 992 611	98 175 725	74 353 484	192 605 721
50.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		14 246 043	-4 764 047	-83 474 138	-90 087 175
51.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-10 979 035	-8 719 030	-19 021 000	-24 619 054
	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		211 606 578	128 637 590	114 795 138	114 706 229
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	115 154 518
57.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
58.	Maradvány igénybevétele	B813	305 619 326	214 873 641	115 243 427	115 154 518
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	16 717 546	10 733 352	0	85 870 351
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	201 024 869
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	201 024 869
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		441 329 483	805 148 406	189 596 911	393 630 590

”

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

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	KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK 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	

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
24	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezették létszáma	
25	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
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 2025. évi felmérés alapján 2.741.46 Ft került be.

Közhatalmi bevételek (B3) Az iparüzési adó bevétel és az építményadó emelésre került 210.499 Ft összeggel.

Működési bevétel (B4) a befolyt kamat bevétele 1.895.222 Ft, a szolgáltatási díj többletbevétele 153.000 Ft jelenik meg

Finanszírozási bevételek (B8) a megelőlegezések forgalma került be 81.319.905 Ft, amely tartalmazza szeptember havi iparüzési adó többlet bevételi oldalát.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **393.630.950 Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Dologi kiadásoknál (K3) rovaton 88.520 Ft csökkentésre teszünk javaslatot, amely az egy fő szociális étkeztetett kiadási oldala a felmérés alapján.

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

Működési támogatások (K5) A 45/2025.(IX.23.) Kkt. határozat alapján az iskolabusz üzemeltetésére átadott összeg 3.100.000 Ft.

Finanszírozási kiadások (K9) a megelőlegezések forgalma került be 81.319.905 Ft, amely tartalmazza szeptember havi iparüzési adó többlet bevételi oldalát.

A korrekcióval a tartalék rovat 70.781.092 Ft összegűre nő.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **393.630.950 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.