



**Királyszentistván Község
Polgármestere**

M E G H Í V Ó

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **2026. március 24-én (kedden) 16³⁰ órakor** nyílt képviselő-testületi ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Királyszentistván Községi Ház, Tárgyaló

Napirendi javaslat:

1. Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 4. sz. módosítása
2. A Balatonalmádi Szociális Társulás keretében ellátott házi segítségnyújtás/szociális segítség, és házi segítségnyújtás/személyi gondozás szolgáltatási önköltségének megállapítása
3. A személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló 7/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet módosítása
4. Versenyképes Járások Program – kültéri eszközök felújítására beérkezett árajánlatok megtárgyalása
5. Falunapi rendezvényre színpad bérletére, valamint hang- és fénytechnikára beérkezett árajánlatok megtárgyalása

Megjelenésére feltétlenül számítok!

Királyszentistván, 2026. március 19.



Köszegi Iloja
polgármester

JELENLÉTI ÍV

a képviselő-testület 2026. március 24. napján megtartott
nyílt képviselő-testületi ülésen megjelentekről

Kőszegi Ilona polgármester

Diószegi Imola alpolgármester

Kőszegi Míra képviselő

Szabó Márta képviselő

Fehéri Edit képviselő

Bencze Éva jegyző

Zavada Mihályné jegyzőkönyvvezető

.....















.....

JEGYZŐKÖNYV

KIRÁLYSZENTISTVÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2026. MÁRCIUS 24. NAPJÁN MEGTARTOTT NYÍLT ÜLÉSÉRŐL

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Királyszentistván Községi Ház hivatalában 2026. március 24-én tartott nyílt képviselő-testületi ülésről.

| | | |
|----------------------|-----------------|--------------------------|
| <u>Jelen vannak:</u> | Kőszegi Ilona | polgármester |
| | Diószegi Imola | alpolgármester |
| | Kőszegi Míra | képviselő |
| | Fehéri Edit | képviselő |
| | Szabó Márta | képviselő |
| | Bencze Éva | jegyző |
| | Zavada Mihályné | kir. vezető, jkv.-vezető |

A képviselő-testület ülését Kőszegi Ilona polgármester vezette, 16³⁰ órakor megnyitotta.

Kőszegi Ilona polgármester:

Köszöntötte a megjelent képviselő hölgyeket, a Közös Hivatal dolgozóit.

Megállapította, hogy a képviselő-testület határozatképes, mivel a megválasztott 5 fő képviselőből mind az 5 fő jelen van.

A napirendre a meghívó szerint tett javaslatot.

Napirendi javaslat:

1. Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 4. sz. módosítása
2. A Balatonalmádi Szociális Társulás keretében ellátott házi segítségnyújtás/szociális segítség, és házi segítségnyújtás/személyi gondozás szolgáltatási önköltségének megállapítása
3. A személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló 7/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet módosítása
4. Versenyképes Járások Program – kültéri eszközök felújítására beérkezett árajánlatok megtárgyalása
5. Falunapi rendezvényre színpad bérletére, valamint hang- és fénytechnikára beérkezett árajánlatok megtárgyalása

A jegyzőkönyv vezetőjének Zavada Mihályné kirendeltség-vezetőt, hitelesítőknak Szabó Márta és Kőszegi Míra képviselőket javasolta.

Kérte a Képviselő-testület tagjait, hogy amennyiben egyetértenek a napirendi javaslattal, valamint a jegyzőkönyvvezető és a hitelesítők személyével, azt kézfeltartással jelezzék.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal elfogadta a napirendi javaslatot, valamint a jegyzőkönyvvezető és a hitelesítők személyét.

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1. AZ ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 4. SZ. MÓDOSÍTÁSA

Kőszegi Ilona polgármester:

Az előterjesztést minden képviselő megkapta. Az előterjesztés táblája tartalmazza a módosított tételeket. A bevételi oldalon az önkormányzatok működési támogatása soron 116 Ft, illetve megelőlegezés során 468.305,- Ft-tal módosult a költségvetés, míg ezen összegek a kiadási oldalon is megjelennek.

Megkérdezte Bencze Éva jegyző asszonyt, kíván-e szóbeli kiegészítést tenni.

Bencze Éva jegyző:

Elmondta, hogy a módosítást a Magyar Államkincstár kérte a beküldött anyag alapján.

Kőszegi Ilona polgármester:

Kérte a képviselő-testület tagjait, mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Mivel kérdés, észrevétel nem hangzott el, kérte a képviselő-testület tagjait, kézfeltartással jelezzék, ha a 2025. évi költségvetés 4. sz. módosítását az előterjesztés szerint elfogadják.

A képviselő-testület tagjai a költségvetés módosítását elfogadták, és az alábbi rendeletet alkották:

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (III.27.) önkormányzati rendelete

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete jelen jegyzőkönyv melléklete szerint elfogadta az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 4. sz. módosítását.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester

Határidő: 2026. március 24.

2. A BALATONALMÁDI SZOCIÁLIS TÁRSULÁS KERETÉBEN ELLÁTOTT HÁZI SEGÍTSÉGNYÚJTÁS/SZOCIÁLIS SEGÍTÉS, ÉS HÁZI SEGÍTSÉGNYÚJTÁS/SZEMÉLYI GONDOZÁS SZOLGÁLTATÁSI ÖNKÖLTSÉGÉNEK MEGÁLLAPÍTÁSA

Kőszegi Ilona polgármester:

Az előterjesztést minden képviselő megkapta. A házi segítségnyújtás önköltségét minden évben el kell fogadnia a képviselő-testületnek, illetve jóvá kell hagyni Balatonalmádi rendelettervezetét. Megkérdezte Zavada Mihályné kirendeltségvezetőt, kíván-e szóbeli kiegészítést tenni.

Zavada Mihályné kirendeltségvezető:

Elmondta, hogy a házi segítségnyújtást jelenleg senki sem veszi igénybe a Balatonalmádi Szociális Társulásnál.

Kőszegi Ilona polgármester:

Kérte a képviselő-testület tagjait, tegyék fel kérdéseiket.

Diószegi Imola alpolgármester:

Az igénylés jövedelemvizsgálathoz kötött?

Kőszegi Ilona polgármester:

Jelenleg a házi segítségnyújtás igénybevétele térítésmentes Királyszentistvánon.

Mivel egyéb kérdés, észrevétel nem hangzott el, kérte a képviselő-testület tagjait, kézfeltartással jelezzék, ha a határozati javaslat szerint elfogadják a házi segítségnyújtás önköltségét.

A képviselő-testület tagjai 5 igen szavazattal a határozati javaslatot elfogadták, és az alábbi határozatot hozták:

***Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének
19/2026. (III.24.) Kkt. határozata***

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a szociális alapszolgáltatások körébe tartozó szolgáltatások szolgáltatási önköltségét, és az alábbiak szerint állapítja meg:

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/ szociális segítség szolgáltatási önköltsége bruttó 2.725,- Ft/óra

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/személyi gondozás szolgáltatási önköltsége bruttó 2.725,- Ft/óra

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a határozatban foglaltakról – jegyzőkönyvkivonat megküldésével – tájékoztassa Balatonalmádi Város Önkormányzatának polgármesterét.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester

Határidő: 2026. március 24.

Kőszegi Ilona polgármester:

Kérte a képviselő-testület tagjait, kézfeltartással jelezzék, ha jóváhagyják Balatonalmádi Város Önkormányzatának a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló rendelettervezetét.

A képviselő-testület tagjai 5 igen szavazattal a rendelettervezetet jóváhagyta, és az alábbi határozatot hozta:

***Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete
20/2026. (III.24.) Kkt. határozata***

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta Balatonalmádi Város Önkormányzatának a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló rendelettervezetét.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy döntéséről Balatonalmádi Város Önkormányzatát tájékoztassa.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester

Határidő: 2026.március 24.

3. A SZEMÉLYES GONDOSKODÁS KÖRÉBE TARTOZÓ ELLÁTÁSOK TÉRÍTÉSI DÍJÁRÓL SZÓLÓ 7/2021. (V.28.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Kőszegi Ilona polgármester:

Az előterjesztést minden képviselő megkapta. A rendelet felülvizsgálatának oka a házi segítségnyújtás intézményi térítési díjának változása.

Kérte a képviselő-testület tagjait, tegyék fel kérdéseiket. Mivel kérdés, észrevétel nem hangzott el, kérte a képviselő-testület tagjait, kézfeltartással jelezzék, ha az előterjesztés szerint elfogadják a személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló rendelet módosítását.

A képviselő-testület tagjai 5 igen szavazattal a rendeletmódosítást elfogadták, és az alábbi rendeletet alkották:

***Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2026. (III.27.) önkormányzati rendelete***

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jelen jegyzőkönyv melléklete szerint elfogadta 7/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet módosítását.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester
Határidő: 2026. március 24.

4. VERSENYKÉPES JÁRÁSOK PROGRAM – KÜLTÉRI ESZKÖZÖK FELÚJÍTÁSÁRA BEÉRKEZETT ÁRAJÁNLATOK MEGTÁRGYALÁSA

Kőszegi Ilona polgármester:

Az előterjesztést minden képviselő megkapta. Elmondta, hogy a beszerzési szabályzat alapján három árajánlat került bekérésre. A bontáskor derült ki, hogy az árajánlatok magasabbak, mint a tervezéshez bekért indikatív árajánlat, ezért csak bontási jegyzőkönyv készült róla a jelenlévők (jegyző asszony, kirendeltségvezető asszony és polgármester asszony) aláírásával. Mivel kérdés, észrevétel nem hangzott el, kérte a képviselő-testület tagjait, kézfeltartással jelezzék, ha a határozati javaslatot elfogadják.

A képviselő-testület tagjai 5 igen szavazattal a határozati javaslatot elfogadták, és az alábbi határozatot hozták:

***Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének
21/2026. (III.24.) Kkt. határozata***

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a VJP II. ütem – Közszolgáltatások fejlesztése a Balatonalmádi járásban cím alatti pályázat keretében a Szent István Park nézőtér padjai, asztalai, valamint a Leader Kultúrpark padjai, asztalai és a hulladéktárolók gondozásmentes anyaggal történő felújításával az Agilis 2000 Bt-t (8182 Küngös, Deák F. u. 14.) bízza meg, az árajánlata szerinti 10.688.600,- Ft összeg díjért.

A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a szerződés megkötésére.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester
Határidő: 2026. március 31.

5. FALUNAPI RENDEZVÉNYRE SZÍNPAD BÉRLETÉRE, VALAMINT HANG- ÉS FÉNYTECHNIKÁRA BEÉRKEZETT ÁRAJÁNLATOK MEGTÁRGYALÁSA

Kőszegi Ilona polgármester:

Az előterjesztést minden képviselő megkapta. Elmondta, hogy két ajánlat került bekérésre, melyek közül a legolcsóbb ajánlatot javasolta elfogadni.

Kérte a képviselő-testület tagjait, hogy tegyék fel kérdéseiket. Mivel kérdés, észrevétel nem hangzott el, kérte a képviselő-testület tagjait, kézfeltartással jelezzék, ha a határozati javaslatot elfogadják.

A képviselő-testület tagjai 5 igen szavazattal a határozati javaslatot elfogadták, és az alábbi határozatot hozták:

***Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének
22/2026. (III.24.) Kkt. határozata***

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a VJP program keretében a Területfejlesztési Alapba 2025. évben befizetett összegből visszatérítésként megkapott támogatásból a 2026. évi falunapi rendezvényre megrendeli a színpad bérletét, valamint a fény- és hangtechnikát Szabó Máté egyéni vállalkozótól, az ajánlatában szereplő 872.000,- Ft összegért.

A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a szerződés megkötésére.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester

Határidő: 2026. március 31.

Mivel egyéb kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el, ezért a polgármester a nyílt testületi ülést 17¹⁶ órakor bezárta.

K.m.f.


Kőszegi Ilona
polgármester


Bencze Éva
jegyző

A jegyzőkönyv hitelesítők:


Szabó Márta
képviselő




Kőszegi Mira
képviselő

ELŐTERJESZTÉS
1. NAPIRENDI PONT
Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 4. sz. módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztés mellékleteként csatolásra került az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 4. sz. módosítása. Kérem a T. Képviselő-testület tagjait, hogy a tervezetet megvitatni szíveskedjenek!

Királyszentistván, 2026. március 19.

Kőszegi Ilona
polgármester

**Királyszentistván Község önkormányzata
a 2025. évi költségvetés IV. módosításáról**

Királyszentistván Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.27.) rendeletében az alábbi előirányzatok módosítására teszünk javaslatot:

Bevételi előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Királyszentistván Község Önkormányzatának bevételi előirányzatainak alakulását az 1. melléklet tartalmazza.

Önkormányzatok működési támogatása (B1) a 2025. évi felmérés alapján 116 Ft került be.

Finanszírozási bevételek (B8) a 2026.0. havi megelőlegezések forgalma került be 468.305 Ft.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **394.099.011 Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Királyszentistván Község Önkormányzatának kiadási előirányzatainak alakulását az 2. melléklet, a felhalmozási kiadások előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

Finanszírozási kiadások (K9) a 2026. 0. havi megelőlegezés forgalma került be 468.305 Ft.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **394.099.011 Ft-ra** módosul.

Kérem, a képviselő-testületet, hogy Királyszentistván Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének IV. módosítását, az előterjesztés megvitatást követően, a határozati javaslattal elfogadni szíveskedjenek.

Litér, 2026.

Kőszegi Ilona
polgármester

Előterjesztés, bevételek

1. melléklet

| bizonylat száma | megnevezés | Önkormányzatok működési támogatásai B11 | | | | Működési célú szociális Támogatás Költségei B14 | munkatim. ÁH belső B16 | Irak.tim. ÁH belső B25 | Külsővel szembe fordított bevételek B3 | | Működési bev.B4 | Műk. célú átviteli penztörvény ok. B6 | Fehérv. C-14 Jévet piénztörvény ok. B7 | Finanszírozási bevételek | | | összesen | CFOFO |
|-------------------------------|-------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|--|---------------------------------------|--------------------|--|--|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------|-------|
| | | Állami támogatás B11 | Szociális Támogatás ok. B13 | Kulturális Támogatás ok. B14 | Közvetlen támogatás ok. B15 | | | | Vagyoni szp. Állami B34 | Társas váll. ok. (G2A, IPA) B35 | | | | Külső költségek B36 | Bevételek érkeztetési ok. B37 | maradvány (előző évről) B38 | | |
| 2025. évi eredeti előirányzat | | 12 060 091 | 1 504 840 | 3 686 673 | 0 | 0 | 1 460 880 | 0 | 13 000 000 | 40 000 000 | 100 000 | 0 | 115 243 427 | 0 | 2 560 200 | 0 | 189 596 911 | |
| 2025. I. Módosított | | 12 060 091 | 1 504 840 | 3 686 673 | 0 | 84 860 | 1 460 880 | 0 | 13 000 000 | 49 668 213 | 100 000 | 0 | 115 243 427 | 0 | 2 560 200 | 0 | 207 079 604 | |
| 2025. II. Módosított | | 12 060 091 | 1 504 840 | 3 686 673 | 0 | 84 860 | 2 095 634 | 0 | 13 431 105 | 139 477 629 | 411 479 | 0 | 115 243 427 | 0 | 4 550 446 | 0 | 307 395 321 | |
| 2025. III. Módosított | | 14 053 407 | 1 416 320 | 3 686 673 | 0 | 84 860 | 2 931 984 | 0 | 13 431 905 | 129 687 338 | 411 479 | 0 | 115 154 518 | 0 | 85 870 351 | 0 | 393 630 590 | |
| MEI:3 | Állami támogatás | 116 | | | | | | | | | | | | | | | 468 305 | 0 |
| MEI:3 | Megelőlegzés 0.hó | | | | | | | | | | | | | | | | 468 305 | 0 |
| 2025. IV. Módosítás | | 116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 468 305 | 0 |
| 2025. IV. Módosított | | 14 053 523 | 1 416 320 | 3 686 673 | 0 | 84 860 | 2 931 984 | 0 | 13 431 905 | 129 687 338 | 411 479 | 0 | 115 154 518 | 0 | 86 338 656 | 0 | 394 090 011 | |

Előterjesztés, kiadások

2. melléklet

| bizonylat száma | megnevezés | munkaadói kiadások | | | | | | | államháztartási kiadások | | | | | finanszírozási kiadások | | | összesen | CFOFOG | Elterés |
|-------------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------------|--|--------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|--|---|--|-------------|----------|--------|---------|
| | | személyi juttatások K1 | munk. terf. járulékok K2 | dologi kiadások K3 | Ellátottak pénzbeli jutt. K4 | Első évi elzárásolás K502 | műk. Tans. ÁH belső K506 | működési c. pr. Állandó ÁH kívüli K512 | Tartalék K513 | Beruházások K6 | Felújítások K7 | Külső felhatalmazás kiadások K8 | Befektetés célú értékpapírok, k. váltásai K912 | ÁH-n belüli megelőlegezések, visszatérítendő K914 | Pénzeszközök, értékpapírok, kölcsönök elhelyezése K916 | 0 | | | |
| 2025. évi eredeti előirányzat | | 36 150 576 | 5 008 917 | 39 465 061 | 3 551 000 | 6 985 436 | 19 679 388 | 164 450 | 46 822 794 | 30 871 000 | 450 000 | 0 | 0 | 448 289 | 0 | 189 596 911 | | 0 | |
| 2025.I. Módosítás | | 36 150 576 | 5 008 917 | 43 086 996 | 3 551 000 | 6 985 436 | 19 679 388 | 164 450 | 59 921 468 | 29 072 854 | 450 000 | 0 | 0 | 3 008 519 | 0 | 207 079 604 | | 0 | |
| 2025.II. Módosítás | | 38 136 451 | 5 248 105 | 43 336 996 | 3 551 000 | 87 453 829 | 21 379 388 | 164 450 | 68 877 208 | 28 871 000 | 5 378 159 | 0 | 0 | 4 998 735 | 0 | 307 395 321 | | 0 | |
| 2025.III. Módosítás | Állami támogatás | 38 136 451 | 5 248 105 | 43 248 476 | 3 551 000 | 87 453 829 | 21 379 388 | 3 264 450 | 70 781 092 | 28 871 000 | 5 378 159 | 0 | 0 | 86 318 640 | 0 | 393 630 590 | | 0 | |
| | Megegyezéses 0.hó | | | | | | | | 116 | | | | | 468 305 | | 468 421 | | 0 | |
| 2025.III. Módosítás | | 38 136 451 | 5 248 105 | 43 248 476 | 3 551 000 | 87 453 829 | 21 379 388 | 3 264 450 | 70 781 208 | 28 871 000 | 5 378 159 | 0 | 0 | 86 786 945 | 0 | 394 099 011 | | 0 | |

Királyszentistván Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés IV. sz. módosítás

Beruházások és felújítások

Ft-ban

3. melléklet

| | A | B | C | D | E |
|-----|---|------------|--|-------------------|---------------------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat | ONKORMANY ZATI ELŐIRÁNYZA TOK | Módosítás | Módosított előirányzat |
| 1. | Települérendezési 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 | 49 200 | 12 349 200 |
| 4. | Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Hivatalvezető munkájához szükséges informatikai rendszer kialakítása(hálózat, monitor, kábelek) | K63 | 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 | -1 574 803 | 0 |
| 10. | Kisértékű tárgyi eszköz | K64 | 275 591 | -49 200 | 226 391 |
| 11. | Polcrendszer irattárba, Leader polcos szekrény | K64 | 314 961 | | 314 961 |
| 12. | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 11 220 473 | -1 624 003 | 9 596 470 |
| 13. | Részesedések beszerzése | K65 | | | 0 |
| 14. | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | 0 |
| 15. | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 6 563 125 | -425 197 | 6 137 928 |
| 16. | Beruházások | K6 | 30 871 000 | -2 000 000 | 28 871 000 |
| 17. | Kossuth utca emlékmű | K71 | 354 331 | | 354 331 |
| 18. | Rózsadomb utca felújítása 170 Hrsz | K71 | | 3 721 500 | 3 721 500 |
| 19. | Ingatlanok felújítása | K71 | 354 331 | 3 721 500 | 354 331 |
| 20. | Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | 0 |
| 21. | 29/2025. (V.27.) Kkt. Hat. 1 db 120 cm átmérőjű minősített fészekhintakosár | K73 | | 158 940 | 158 940 |
| 22. | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | 0 | 158 940 | 158 940 |
| 23. | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 95 669 | 1 047 719 | 1 143 388 |
| 24. | Felújítások | K7 | 450 000 | 4 928 159 | 5 378 159 |
| 25. | Összes felhalmozási kiadás | | 31 321 000 | 2 928 159 | 34 249 159 |

Királyszentistván Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés IV. sz. módosítás

Tartalékok Ft-ban

4. melléklet

| | A | B | C | D | E |
|-----------|-----------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat-szám | Eredeti előirányzat | Módosítás | Módosított előirányzat |
| 1. | Általános tartalékok | K513 | 46 822 794 | 23 958 414 | 70 781 208 |
| 2. | Céltartalékok | K513 | | | |
| 3. | Tartalékok összesen: | | 46 822 794 | 23 958 414 | 70 781 208 |

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (III. 24.)
önkormányzati rendelete**

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

1. §

A Királyszenstistván 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 394.099.011 forintban, bevételi főösszegét 394.099.011 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Királyszenstistván 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: 273.062.907 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 előíráson alapuló befizetései 87.453.829 forint
 - ag) pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 3.264.450 forint”

(2) A Királyszenstistván 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: 86.786.945 forint
- ca) államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 86.786.945 forint
 - cb) befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása 0 forint”

3. §

A Királyszenstistván 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 70.781.208 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 a 6. melléklet lép.
- (6) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. 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. §

- (1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.
- (2) A 1–4. § és az 1–9. melléklet 2026. március 24-én lép hatályba.

Kószegi 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 va t- sz 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 | | | 1 993 432 | | | 14 053 523 | 0 | 0 | 14 053 523 |
| 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 | | | 1 989 772 | | | 19 241 376 | 0 | 0 | 19 241 376 |
| 8 Elvonások és befizetések bevételei . | B 1 2 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|-----|---|--|-----|--|-----|---|---|-----|
| 9 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| | | 3 | | | | | | | | | |
| 1 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | visszatérülése államháztartáson belülről | 1 | | | | | | | | | |
| | | 4 | | | | | | | | | |
| 1 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | igénybevétele államháztartáson belülről | 1 | | | | | | | | | |
| | | 5 | | | | | | | | | |
| 1 | Egyéb működési célú támogatások | B | 1 | 0 | | 1 | | 2 | 0 | 0 | 2 |
| 2 | bevételei államháztartáson belülről | 1 | 460 | | | 471 | | 931 | | | 931 |
| | | 6 | 880 | | | 104 | | 984 | | | 984 |
| 1 | Működési célú támogatások | B | 18 | | | 3 | | 22 | 0 | 0 | 22 |
| 3 | államháztartáson belülről | 1 | 712 | | | 460 | | 173 | | | 173 |
| | | | 484 | | | 876 | | 360 | | | 360 |
| 1 | Jövedelemadók | B | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| 1 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 2 | | | | | | | | | |
| 1 | Bérhez és foglalkoztatáshoz | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | kapcsolódó adók | 3 | | | | | | | | | |
| | | 3 | | | | | | | | | |
| 1 | Vagyoni típusú adók | B | 13 | | | 431 | | 13 | 0 | 0 | 13 |
| 9 | | 3 | 000 | | | 905 | | 431 | | | 431 |
| | | 4 | 000 | | | | | 905 | | | 905 |
| 2 | Értékesítési és forgalmi adók | B | 40 | 0 | | 89 | | 129 | 0 | 0 | 129 |
| 0 | | 3 | 000 | | | 687 | | 687 | | | 687 |
| | | 5 | 000 | | | 328 | | 328 | | | 328 |
| | | 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 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 . | 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 | 108 622 248 | 0 | 0 | 182 975 732 | 0 | 0 | 182 975 732 |
| 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 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|-------|----------|---|------|-----------|---|------|-----------|---|------|-----------|
| 50 | Ingtatlanok 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 | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 56 | Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B74 | | | 4406 | | | 4406 | 0 | 0 | 4406 | |
| 57 | Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök | B75 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 58 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | 4406 | | | 4406 | 0 | 0 | 4406 | |
| 59 | Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 0 | 0 | 0 | 9630105 | 0 | 0 | 9630105 | 0 | 0 | 9630105 |
| 60 | Költségvetési bevételek | B1-7 | 74353484 | 0 | 0 | 118252353 | 0 | 0 | 192605837 | 0 | 0 | 192605837 |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B811 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | | | | | 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 | | 86 338 656 | | | 86 338 656 | 0 | 0 | 86 338 656 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|------------------|-------------------|---|---|------------------|---|---|-------------------|---|---|-------------------|
| 7 2 . | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B 8 1 5 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7 3 . | Központi, irányító szervei 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 | 86 249 747 | 0 | 0 | 201 493 174 | 0 | 0 | 201 493 174 |
| 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 | | | | 201 493 174 | 0 | 0 | 201 493 174 |
| 8 0 . | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 189 596 911 | 0 | 0 | | | | 394 099 011 | 0 | 0 | 394 099 011 |

”

„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 | 22 173 360 | | 0 | 18 712 484 | 22 173 360 |
| 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 | 201 493 174 | | | 115 243 427 | 201 493 174 |
| 10. | Összes bevétel | 189 596 911 | 394 099 011 | 0 | | 189 596 911 | 394 099 011 |

22

„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 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 | K101 | 15 675 700 | | | | | | 15 675 700 | 0 | 0 | 15 675 700 |
| 2. Normatív jutalmak | K102 | 1 092 500 | | | 810 758 | | | 1 903 258 | 0 | 0 | 1 903 258 |
| 3. Céljuttatás, projektprémium | K103 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K104 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Végkielégítés | K105 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Jubileumi jutalom | K106 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Béren kívüli juttatások | K107 | 1 381 404 | | | 116 000 | | | 1 497 404 | 0 | 0 | 1 497 404 |
| 8. Ruházati költségtérítés | K108 | | | | | | | 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 4 | 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 | Informatikai szolgáltatások | K3 | 642 | | | 185 | | | 827 | 0 | 0 | 827 |
| 5. | igénybevétele | 21 | 000 | | | 334 | | | 334 | | | 334 |
| 2 | Egyéb kommunikációs | K3 | 402 | | | -30 | | | 371 | 0 | 0 | 371 |
| 6. | szolgáltatások | 22 | 000 | | | 334 | | | 666 | | | 666 |
| 2 | Kommunikációs szolgáltatások | K3 | 1 | 0 | | 155 | | | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 7. | | 2 | 044 | | | 000 | | | 199 | | | 199 |
| | | | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 2 | Közüzemi díjak | K3 | 8 | | | 489 | | | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 8. | | 31 | 075 | | | 713 | | | 564 | | | 564 |
| | | | 000 | | | | | | 713 | | | 713 |
| 2 | Vásárolt élelmezés | K3 | 7 | | | 169 | | | 7 | 0 | 0 | 7 |
| 9. | | 32 | 644 | | | 201 | | | 813 | | | 813 |
| | | | 300 | | | | | | 501 | | | 501 |
| 3 | Bérleti és lízing díjak | K3 | 100 | | | | | | 100 | 0 | 0 | 100 |
| 0. | | 33 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Karbantartási, kisjavítási | K3 | 1 | | | | | | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 1. | szolgáltatások | 34 | 881 | | | | | | 881 | | | 881 |
| | | | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Közvetített szolgáltatások | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | | 35 | | | | | | | | | | |
| 3 | Szakmai tevékenységet segítő | K3 | 340 | | | | | | 340 | 0 | 0 | 340 |
| 3. | szolgáltatások | 36 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Egyéb szolgáltatások | K3 | 9 | | | 1 | | | 11 | 0 | 0 | 11 |
| 4. | | 37 | 799 | | | 938 | | | 737 | | | 737 |
| | | | 055 | | | 303 | | | 358 | | | 358 |
| 3 | Szolgáltatási kiadások | K3 | 27 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 11 | 0 | 0 | 30 |
| 5. | | 3 | 839 | | | 597 | | | 837 | | | 436 |
| | | | 355 | | | 217 | | | 358 | | | 572 |
| 3 | Kiküldetések kiadásai | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | | 41 | | | | | | | | | | |
| 3 | Reklám- és propagandakiadások | K3 | 95 | | | 0 | | | 95 | 0 | 0 | 95 |
| 7. | | 42 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Kiküldetések, reklám- és | K3 | 95 | 0 | 0 | 0 | | | 95 | 0 | 0 | 95 |
| 8. | propagandakiadások | 4 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Működési célú előzetesen | K3 | 7 | | | 804 | | | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 9. | felszámított általános forgalmi | 51 | 647 | | | 348 | | | 452 | | | 452 |
| | adó | | 706 | | | | | | 054 | | | 054 |
| 4 | Fizetendő általános forgalmi adó | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 0. | | 52 | | | | | | | | | | |
| 4 | Kamatkiadások | K3 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 1. | | 53 | | | | | | | | | | |
| 4 | Egyéb pénzügyi műveletek | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 2. | kiadásai | 54 | | | | | | | | | | |
| 4 | Egyéb dologi kiadások | K3 | 1 | | | 30 | | | 31 | 0 | 0 | 31 |
| 3. | | 55 | 000 | | | 000 | | | 000 | | | 000 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|----|-----|-----|---|-----|---|---|-----|-----|---|-----|
| 4 | Különbféle befizetések és egyéb | K3 | 7 | 0 | 0 | 834 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 4. | dologi kiadások | 5 | 648 | | | 348 | | | 483 | | | 483 |
| | | | 706 | | | | | | 054 | | | 054 |
| 4 | Dologi kiadások | K3 | 39 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 43 |
| 5. | | | 465 | | | 783 | | | 649 | | | 248 |
| | | | 061 | | | 415 | | | 262 | | | 476 |
| 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 előírásen 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 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K5 05 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K5 06 | 19 679 388 | | | 1 700 000 | | 21 379 388 | 0 | 0 | 21 379 388 | |
| 6 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K5 07 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K5 08 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6 | Árkiegészítések, ártámogatások | K5 09 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6 | Kamattámogatások | K5 10 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6 | Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre | K5 12 | 164 450 | | | 3 100 000 | | 3 264 450 | 0 | 0 | 3 264 450 | |
| 6 | Tartalékok | K5 13 | 46 822 794 | 0 | | 23 958 414 | | 70 781 208 | 0 | 0 | 70 781 208 | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 73 652 068 | 0 | 0 | 109 226 807 | 0 | 0 | 182 878 875 | 0 | 0 | 182 878 875 |
| 7 | Működési költségvetés előirányzat csoport | | 154 276 622 | 3 551 000 | 0 | 115 235 285 | 0 | 0 | 250 912 693 | 3 551 000 | 0 | 273 062 907 |
| 7 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K6 1 | | 12 300 000 | | | 316 200 | 0 | 12 616 200 | 0 | 12 616 200 | |
| 7 | Ingtatlanok beszerzése, létesítése | K6 2 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K6 3 | | 787 402 | | | | 0 | 787 402 | 0 | 787 402 | |
| 7 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K6 4 | | 11 220 473 | | | -1 891 003 | 0 | 9 329 470 | 0 | 9 329 470 | |
| 7 | Részesedések beszerzése | K6 5 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7 | 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 | Ingtatlanok 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 | | | | | | 307 312 066 |
| 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 | | 86 338 656 | | | 86 786 945 | 0 | 0 | 86 786 945 |
| 1 0 6. | Központi, irányító szervei 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 11 8. | KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 154 724 911 | 34 872 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 448 289 | 0 | 0 | 394 099 011 |

”

„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 | 70 781 208 | | | 46 822 794 | 70 781 208 |
| 12 Értékpapír vásárlás - finanszírozási kiadás | 448 289 | 86 786 945 | | | 448 289 | 86 786 945 |
| 13 Összes kiadás | 177 880 186 | 394 099 011 | 11 716 725 | | 189 596 911 | 394 099 011 |

5. melléklet a .../2026. (III. 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 | 70 781 208 |
| 2 | Céltartalékok | K513 | 0 |
| 3 | Tartalékok összesen: | | 70 781 208 |

”

Beruházások, felújítások

| | A | B | C | D |
|----|---|--------------|------------------------------------|---------------------------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat | ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK | MÓDOSÍTÓ T 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 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 | 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 |
| 25 | Összes felhalmozási kiadás | | 31 321 000 | 34 249 159 |

”

Mérleg kiadások

| A | B | C | D | E | F |
|--|-------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Rovat megnevezése | Rovat -szám | 2023. évi tény (teljesítés) | 2024. évi várható (teljesítés) | 2025. évi eredeti ei. | 2025. évi módosított 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 | 1 199 000 |
| 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 belülrre | K503 | | | | |
| 21 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K504 | | | | |
| 22 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K505 | | | | |
| 23 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | K506 | 17 232 744 | 22 580 614 | 19 679 388 | 21 379 388 |
| 24 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | K507 | | | | |
| 25 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | K508 | | | | |
| 26 | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | |
| 27 | Kamattámogatások | K510 | | | | |
| 28 | Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülrre | K512 | 91 675 | 82 125 | 164 450 | 3 264 450 |
| 29 | Tartalék | K513 | 0 | 0 | 46 822 794 | 70 781 208 |
| 30 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 38 293 473 | 36 532 992 | 73 652 068 | 182 878 875 |
| 31 | Működési költségvetés előirányzat csoport | | 104 746 563 | 98 280 772 | 157 827 622 | 273 062 907 |
| 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 belülrre | K81 | | | | |
| 46 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K82 | | | | |
| 47 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K83 | | | | |
| 48 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre | 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 | 307 312 066 |
| 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 72 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 226 455 892 | 689 993 888 | 177 296 911 | 394 099 011 |

”

„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 | 19 241 376 |
| 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 | 22 173 360 |
| 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 | 182 975 732 |
| 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 | 192 605 837 |
| 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 | 86 338 656 |
| 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 | 201 493 174 |
| 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 | 201 493 174 |
| 72. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 441 329 483 | 805 148 406 | 189 596 911 | 394 099 011 |

”

„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 | KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK 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 | |
| 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 116 Ft került be.

Finanszírozási bevételek (B8) a 2026.0. havi megelőlegezés forgalma került be 468.305 Ft.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **394.099.011 Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Finanszírozási kiadások (K9) a 2026.0. havi megelőlegezés forgalma került be 468.305 Ft.

A korrekcióval a tartalék rovat 70.781.208 Ft összegűre nő.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **394.099.011 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.

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (III. 27.)
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 végrehajtható 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 394.099.011 forintban, bevételi főösszegét 394.099.011 forintban állapítja meg.”

2. §

(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: 273.062.907 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 befizetései 87.453.829 forint
 - ag) pénzeszközátadás 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: 86.786.945 forint

ca) államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 86.786.945 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 70.781.208 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 a 6. melléklet lép.

(6) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. 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.

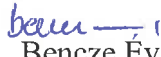
(9) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet 2026. március 30-án lép hatályba.


Köszei Ilona
polgármester




Bencze Éva
jegyző

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 v a f e l d a t o k | önké nt v á l l a l t f e l a d a t o k | álla mi (álla m i g a z g a t á s i) f e l a d a t o k | kötel ező f e l a d a t o k m ó d o s í t á s | önké nt v á l l a l t f e l a d a t o k m ó d o s í t á s | álla mi (álla m i g a z g a t á s i) f e l a d a t o k m ó d o s í t á s | kötel ező f e l a d a t o k m ó d o s í t á s e l ő i r á n y z a t | önké nt v á l l a l t f e l a d a t o k m ó d o s í t á s e l ő i r á n y z a t | álla mi (álla m i g a z g a t á s i) f e l a d a t o k m ó d o s í t á s e l ő i r á n y z a t | ÖSS ZES EN |
| 1 Helyi önkormányzatok . működésének általános támogatása | B 11 1 | 12 060 091 | | | 1 993 432 | | | 14 053 523 | 0 | 0 | 14 053 523 |
| 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 | | | 1 989 772 | | | 19 241 376 | 0 | 0 | 19 241 376 |
| 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 | | 3 460 876 | | | 22 173 360 | 0 | 0 | 22 173 360 |
| 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 | 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 | 108 622 248 | 0 | 0 | 182 975 732 | 0 | 0 | 182 975 732 |
| 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 | | | 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 | 118 252 353 | 0 | 0 | 192 605 837 | 0 | 0 | 192 605 837 |
| 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 | | 86 338 656 | | | 86 338 656 | 0 | 0 | 86 338 656 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|------------------|-------------------|---|---|------------------|---|---|-------------------|---|---|-------------------|
| 7 2 . | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B 8 1 5 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 3 . | Központi, irányító szervei 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 | 86 249 747 | 0 | 0 | 201 493 174 | 0 | 0 | 201 493 174 |
| 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 | | | | 201 493 174 | 0 | 0 | 201 493 174 |
| 8 0 . | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 189 596 911 | 0 | 0 | | | | 394 099 011 | 0 | 0 | 394 099 011 |

32

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 | 22 173 360 | | 0 | 18 712 484 | 22 173 360 |
| 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 | 201 493 174 | | | 115 243 427 | 201 493 174 |
| 10. | Összes bevétel | 189 596 911 | 394 099 011 | 0 | | 189 596 911 | 394 099 011 |

„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 | köte lező fela dato k | önké nt válla lt felad atok | állami (állami miga zgatási) feladatok | kötelező feladatok módosítás | önként vállalt feladatok módosítás | állami (állami miga zgatási) feladatok módosítás | kötelező feladatok módosított előirányzat | önként vállalt feladatok módosított előirányzat | állami (állami miga zgatási) feladatok módosított előirányzat | ÖSSZES EN |
| 1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1 10 1 | 15 675 700 | | | | | | 15 675 700 | 0 | 0 | 15 675 700 |
| 2. Normatív jutalmak | K1 10 2 | 1 092 500 | | | 810 758 | | | 1 903 258 | 0 | 0 | 1 903 258 |
| 3. Céljuttatás, projektprémium | K1 10 3 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1 10 4 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Végkielégítés | K1 10 5 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Jubileumi jutalom | K1 10 6 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Béren kívüli juttatások | K1 10 7 | 1 381 404 | | | 116 000 | | | 1 497 404 | 0 | 0 | 1 497 404 |
| 8. Ruházati költségtérítés | K1 10 8 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------------------------|----|-----|---|---|-----|---|---|-----|---|---|-----|
| 9. | Közlekedési költségtérítés | K1 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 10 | | | | | | | | | | |
| | | 9 | | | | | | | | | | |
| 1 | Egyéb költségtérítések | K1 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0. | | 11 | | | | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | | | | | | |
| 11 | Lakhatási támogatások | K1 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| . | | 11 | | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | | |
| 1 | Szociális támogatások | K1 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | | 11 | | | | | | | | | | |
| | | 2 | | | | | | | | | | |
| 1 | Foglalkoztatottak egyéb | K1 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | személyi juttatásai | 11 | | | | | | | | | | |
| | | 3 | | | | | | | | | | |
| 1 | Foglalkoztatottak személyi | K1 | 18 | 0 | 0 | 926 | 0 | 0 | 19 | 0 | 0 | 19 |
| 4. | juttatásai | 1 | 149 | | | 758 | | | 076 | | | 076 |
| | | | 604 | | | | | | 362 | | | 362 |
| 1 | Választott tisztségviselők | K1 | 17 | | | 1 | | | 18 | 0 | 0 | 18 |
| 5. | juttatásai | 21 | 299 | | | 059 | | | 359 | | | 359 |
| | | | 972 | | | 117 | | | 089 | | | 089 |
| 1 | Munkavégzésre irányuló egyéb | K1 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | jogviszonyban nem saját | 22 | | | | | | | | | | |
| | foglalkoztatottnak fizetett | | | | | | | | | | | |
| | juttatások | | | | | | | | | | | |
| 1 | Egyéb külső személyi juttatások | K1 | 701 | | | 0 | | | 701 | 0 | 0 | 701 |
| 7. | | 23 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 1 | Külső személyi juttatások | K1 | 18 | 0 | | 1 | 0 | | 19 | 0 | 0 | 19 |
| 8. | | 2 | 000 | | | 059 | | | 060 | | | 060 |
| | | | 972 | | | 117 | | | 089 | | | 089 |
| 1 | Személyi juttatások | K1 | 36 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 38 | 0 | 0 | 38 |
| 9. | | | 150 | | | 985 | | | 136 | | | 136 |
| | | | 576 | | | 875 | | | 451 | | | 451 |
| 2 | Munkaadókat terhelő járulékok | K2 | 5 | | | 239 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 5 |
| 0. | és szociális hozzájárulási adó | | 008 | | | 188 | | | 248 | | | 248 |
| | | | 917 | | | | | | 105 | | | 105 |
| 2 | Szakmai anyagok beszerzése | K3 | 50 | | | | | | 50 | 0 | 0 | 50 |
| 1. | | 11 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 2 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | K3 | 2 | | | 196 | | | 2 | 0 | 0 | 2 |
| 2. | | 12 | 788 | | | 850 | | | 984 | | | 984 |
| | | | 000 | | | | | | 850 | | | 850 |
| 2 | Árubeszerzés | K3 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | | 13 | | | | | | | | | | |
| 2 | Készletbeszerzés | K3 | 2 | 0 | | 196 | | | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 4. | | 1 | 838 | | | 850 | | | 034 | | | 034 |
| | | | 000 | | | | | | 850 | | | 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 | Különféle befizetések és egyéb | K3 | 7 | 0 | 0 | 834 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 4. | dologi kiadások | 5 | 648 | | | 348 | | | 483 | | | 483 |
| | | | 706 | | | | | | 054 | | | 054 |
| 4 | Dologi kiadások | K3 | 39 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 43 |
| 5. | | | 465 | | | 783 | | | 649 | | | 248 |
| | | | 061 | | | 415 | | | 262 | | | 476 |
| 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 előírásen 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 | | 3 100 000 | | | 3 264 450 | 0 | 0 | 3 264 450 | |
| 6 8. | Tartalékok | K5 13 | 46 822 794 | 0 | 23 958 414 | | | 70 781 208 | 0 | 0 | 70 781 208 | |
| 6 9. | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 73 652 068 | 0 | 109 226 807 | 0 | 0 | 182 878 875 | 0 | 0 | 182 878 875 | |
| 7 0. | Működési költségvetés előirányzat csoport | | 154 276 622 | 3 551 000 | 0 | 115 235 285 | 0 | 0 | 250 912 693 | 3 551 000 | 0 | 273 062 907 |
| 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 | Ingtatlanok 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 | | | | | | 307 312 066 |
| 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 | | 86 338 656 | | | 86 786 945 | 0 | 0 | 86 786 945 |
| 1 0 6. | Központi, irányító szervei 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 11 8. | KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 154 724 911 | 34 872 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 448 289 | 0 | 0 | 394 099 011 |

”

„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 |
| 1 Felh. célú támogatások | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| 1 Tartalék | 46 822 794 | 70 781 208 | | | 46 822 794 | 70 781 208 |
| 1 Értékpapír vásárlás - 2 finanszírozási kiadás | 448 289 | 86 786 945 | | | 448 289 | 86 786 945 |
| 1 Összes kiadás | 177 880 186 | 394 099 011 | 11 716 725 | | 189 596 911 | 394 099 011 |

”

5. melléklet a 6/2026. (III. 27.) 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 | 70 781 208 |
| 2 | Céltartalékok | K513 | 0 |
| 3 | Tartalékok összesen: | | 70 781 208 |

”

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

Beruházások, felújítások

| | A | B | C | D |
|----|---|-------|-----------------------------|--------------------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat | ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK | MÓDOSÍTÓ T 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 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 | 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 | Részeselek beszerzése | K65 | | |
| 14 | Meglévő részeselek 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 |

22

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

Mérleg kiadások

| A | B | C | D | E | F |
|--|------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2023. évi tény (teljesítés) | 2024. évi várható (teljesítés) | 2025. évi eredeti ei. | 2025. évi módosított 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 | 1 199 000 |
| 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 belülrre | K503 | | | | |
| 21 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K504 | | | | |
| 22 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K505 | | | | |
| 23 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | K506 | 17 232 744 | 22 580 614 | 19 679 388 | 21 379 388 |
| 24 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | K507 | | | | |
| 25 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | K508 | | | | |
| 26 | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | |
| 27 | Kamattámogatások | K510 | | | | |
| 28 | Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülrre | K512 | 91 675 | 82 125 | 164 450 | 3 264 450 |
| 29 | Tartalék | K513 | 0 | 0 | 46 822 794 | 70 781 208 |
| 30 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 38 293 473 | 36 532 992 | 73 652 068 | 182 878 875 |
| 31 | Működési költségvetés előirányzat csoport | | 104 746 563 | 98 280 772 | 157 827 622 | 273 062 907 |
| 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 belülrre | K81 | | | | |
| 46 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K82 | | | | |
| 47 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K83 | | | | |
| 48 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre | 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 | 307 312 066 |
| 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 72 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 226 455 892 | 689 993 888 | 177 296 911 | 394 099 011 |

”

„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 | 19 241 376 |
| 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 | 22 173 360 |
| 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 | 182 975 732 |
| 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 | 192 605 837 |
| 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 | 86 338 656 |
| 60. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | |
| 61. | Központi, irányító szervei 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 | 201 493 174 |
| 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 | 201 493 174 |
| 72. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 441 329 483 | 805 148 406 | 189 596 911 | 394 099 011 |

”

„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 | KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK 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 | |
| 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 116 Ft került be.

Finanszírozási bevételek (B8) a 2026.0. havi megelőlegezés forgalma került be 468.305 Ft.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **394.099.011 Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Finanszírozási kiadások (K9) a 2026.0. havi megelőlegezés forgalma került be 468.305 Ft.

A korrekcióval a tartalék rovat 70.781.208 Ft összegűre nő.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **394.099.011 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.

ELŐTERJESZTÉS**2. NAPIRENDI PONT****A Balatonalmádi Szociális Társulás keretében ellátott
házi segítségnyújtás/szociális segítség, és házi segítségnyújtás/személyi gondozás
szolgáltatási önköltségének megállapítása**

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 92. § (1) bekezdés b) pontja értelmében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról, ha a fenntartó önkormányzati társulás, akkor a társulási megállapodásban erre kijelölt települési önkormányzat a társulási megállapodásban meghatározottak szerint rendeletet alkot.

Az Szt. 115.§ (1) bekezdése értelmében, az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékéeként megállapított összeg. Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget.

A szolgáltatási önköltség megállapítása nem rendeletalkotási tárgy, határozatban rögzítendő az intézményi térítési díj számításának megalapozásául.

A Balatonalmádi Szociális Társulás társult önkormányzatai, a Társulási Megállapodásban Balatonalmádi Város Önkormányzatát jelölték ki a rendeletalkotásra. Balatonalmádi Város Önkormányzata megküldte a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló rendeletének tervezetét, mely jelen előterjesztés mellékletét képezi.

A személyes gondoskodást nyújtó ellátások önköltségének számítását a 2026. évi minimálbér, valamint a garantált bérminimum emelése, illetve az élelmiszerek beszerzési árának emelkedése befolyásolja.

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó szolgáltatások nyersanyagnormáját, szolgáltatási önköltségét az alábbiak szerint javaslom elfogadni:

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/ szociális segítség szolgáltatási önköltsége bruttó 2.725,- Ft/óra (2025. évben: 2.560,- Ft/óra volt)

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/személyi gondozás szolgáltatási önköltsége bruttó 2.725,- Ft/óra (2025. évben: 2.560,- Ft/óra volt)

Fenti önköltség alapján a normatívát figyelembe véve az intézményi díjak a következőképpen alakulnak:

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/ szociális segítség intézményi térítési díja: 2.610,- Ft/óra (2025. évben: 2.445,- Ft/óra volt)

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/személyi gondozás intézményi térítési díja: 0,- Ft/óra (2025. évben is 0,- Ft/óra volt)

Kérem a T. Képviselő-testület tagjait, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Királyszentistván, 2026. március 18.

Kőszegi Ilona
polgármester

Határozati javaslatok
Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2026. (III.24.) KKt. határozata

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a szociális alapszolgáltatások körébe tartozó szolgáltatások szolgáltatási önköltségét, és az alábbiak szerint állapítja meg:

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/ szociális segítség szolgáltatási önköltsége bruttó 2.725,- Ft/óra

A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/személyi gondozás szolgáltatási önköltsége bruttó 2.725,- Ft/óra

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a határozatban foglaltakról – jegyzőkönyvkivonat megküldésével – tájékoztassa Balatonalmádi Város Önkormányzatának polgármesterét.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester
Határidő: 2026. március 24.

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete
...../2026. (III.24.) KKt. határozata

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta Balatonalmádi Város Önkormányzatának a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló rendelettervezetét.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy döntéséről Balatonalmádi Város Önkormányzatát tájékoztassa.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester
Határidő: 2026.március 24.

INTÉZMÉNYI TÉRÍTÉSI DÍJ_HS_SZOCIÁLIS SEGÍTÉS_Királyszentistván
2026
2025

| | | | | | | |
|----|---|---|-------------------------|-----------|-------------|-------------|
| 1. | Tényleges kiadás 2026. tervadatok alapján a tevékenységre arányosítva a HS-en belül | | | | | |
| | Arányszám: | 25% | | 600 769 | | |
| 2. | Tervezett óraszám | | | | | |
| | 0,5 gondozó X | 12 hónap X | 147 óra | 221 | | |
| | | | | 221 | | |
| 3. | Egy gondozási órára jutó önköltség számítása: | | | | | |
| | Kiadás/ éves segítséek száma= | | | | | |
| | 600 769 | / | 221 | Önköltség | 2 725 | 2725 |
| | | | | | | 2560 |
| 4. | 1 főre jutó normatív támogatás | | | | | |
| | 2026. évi 1 főre jutó alpnormatíva | 25000 | 249 nyitvatartási napra | | | |
| | 2026. évi 1 főre jutó kieg.normatíva | 0 | 0 nyitvatartási napra | | | |
| | Összesen: | 25000 | | | | |
| | Kalkulált leigénylés: | 1 fő | | 25 000 | | |
| | 1 órára jutó normatív támogatás: | (kalkulált leigénylés és éves gondozási órák hányadosa) | | | | |
| | | | | 113 | | |
| 5. | Intézményi térítési díj: | | | | | |
| | 1 órára jutó önköltség - 1 órára jutó normatív támogatás | | | | | |
| | 2725 és | 113 | különbözete | 2 611 | 2611 | 2447 |
| | INTÉZMÉNYI TÉRÍTÉSI DÍJ KEREKÍTVE: | | | | 2610 | 2445 |

| | |
|--------------------------|------------------|
| tervezett kiadások 2026. | |
| személyi | 2 403 074 |
| dologi | - |
| ágazati vissza | - |
| összesen | 2 403 074 |

A 2008. évi III. tv. 2. §-ának megfelelő módon, a képzéskor alkalmazott kerekítést kell alkalmazni.

INTÉZMÉNYI TÉRÍTÉSI DÍJ_HS_SZEMÉLYI GONDOZÁS_Királyszentistván
2026
2025

| | | | | | | |
|----|---|---|-------------------------|-----------|--------------|-------------|
| 1. | Tényleges kiadás 2026. tervadatok alapján a tevékenységre arányosítva a HS-en belül | | | | | |
| | Arányszám: | 75% | | 1 802 306 | | |
| 2. | Tervezett óraszám | | | | | |
| | 0,5 gondozó X | 12 hónap X | 147 óra | 662 | | |
| | | | | 662 | | |
| 3. | Egy gondozási órára jutó önköltség számítása: | | | | | |
| | Kiadás/ éves segítséek száma= | | | | | |
| | 1 802 306 | / | 662 | Önköltség | 2 725 | 2725 |
| | | | | | | 2560 |
| 4. | 1 főre jutó normatív támogatás | | | | | |
| | 2026. évi 1 főre jutó alpnormatíva | 842 600 | 252 nyitvatartási napra | | | |
| | 2026. évi 1 főre jutó kieg.normatíva | 86 330 | 252 nyitvatartási napra | | | |
| | Összesen: | 928 930 | | | | |
| | Kalkulált leigénylés: | 3 fő | | 2 786 790 | | |
| | 1 órára jutó normatív támogatás: | (kalkulált leigénylés és éves gondozási órák hányadosa) | | | | |
| | | | | 4 213 | | |
| 5. | Intézményi térítési díj: | | | | | |
| | 1 órára jutó önköltség - 1 órára jutó normatív támogatás | | | | | |
| | 2725 és | 4213 | különbözete - | 1 488 | -1488 | -1261 |
| | INTÉZMÉNYI TÉRÍTÉSI DÍJ KEREKÍTVE: | | | | 0 | 0 |

RENDELET TERVEZET

Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendelete

a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024.(II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet módosítás célja a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodásért fizetendő térítési díjak, a térítési díjak csökkentése, illetve elengedése eseteinek a felülvizsgálata.

[2] Balatonalmádi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (1) bekezdés b) pontjába és (2) bekezdésébe foglalt felhatalmazás alapján,

[3] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Balatonalmádi Szociális Társulás társult önkormányzatai jóváhagyásával a következőket rendeli el:

1. §

A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2.§ (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A Központ az (1) bekezdésben meghatározott szociális alapszolgáltatásokat az alábbi megosztásban látja el a településeken:

- a) Alsóörs közigazgatási területén: házi segítségnyújtás, családsegítés;
- b) Balatonalmádi közigazgatási területén: étkeztetés, házi segítségnyújtás, családsegítés, nappali ellátás – időskorúak nappali ellátása/demens;
- c) Balatonfűzfő közigazgatási területén: házi segítségnyújtás, családsegítés, nappali ellátás-időskorúak nappali ellátása/demens,
- d) Felsőörs közigazgatási területén: házi segítségnyújtás, nappali ellátás-időskorúak nappali ellátása;
- e) Litér Közigazgatási területén: házi segítségnyújtás, nappali ellátás-időskorúak nappali ellátása;
- f) Szentkirályszabadja közigazgatási területén: házi segítségnyújtás, családsegítés, nappali ellátás-időskorúak nappali ellátása;
- g) Királyszentistván közigazgatási területén: házi segítségnyújtás,
- h) Papakeszi közigazgatási területén: étkezés, házi segítségnyújtás, családsegítés.”

2. §

(1) A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 6. melléklettel egészül ki.

4.§.

Ez a rendelet 2026. április 1-jén lép hatályba.

1. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

- 1.1. A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó **étkeztetés intézményi térítési díja** **kiszállítás nélkül:**

| | A | B |
|----|---------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/nap |
| 2. | Balatonalmádi | 2375 |
| 3. | Papkeszi | 1200 |

- 1.2. A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó **étkeztetés intézményi térítési díja** **kiszállítással:**

| | A | B |
|----|---------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/nap |
| 2. | Balatonalmádi | 2775 |
| 3. | Papkeszi | 1310 |

2. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

1.1. A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/szociális segítség intézményi térítési díja

| | A | B |
|----|---------------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/óra |
| 2. | Alsóörs | 1800 |
| 3. | Balatonalmádi | 3710 |
| 4. | Balatonfüzfő | 1285 |
| 5. | Felsőörs | 3745 |
| 6. | Királyszentistván | 2610 |
| 7. | Litér | 3870 |
| 8. | Papkeszi | 1395 |
| 9. | Szentkirályszabadja | 240 |

1.2. A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó házi segítségnyújtás/személyi gondozás intézményi térítési díja

| | A | B |
|----|---------------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/óra |
| 2. | Alsóörs | 1800 |
| 3. | Balatonalmádi | 1110 |
| 4. | Balatonfüzfő | 1285 |
| 5. | Felsőörs | 0 |
| 6. | Királyszentistván | 0 |
| 7. | Litér | 410 |
| 8. | Papkeszi | 1395 |
| 9. | Szentkirályszabadja | 240 |

3. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

- 1.1. A szociális alapszolgáltatások körébe tartozó **időskorúak nappali ellátása intézményi térítési díja** (csak napközbeni tartózkodást igénybe vevők esetén)

| | A | B |
|----|---------------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/nap |
| 2. | Balatonalmádi | 0 |
| 3. | Balatonfüzfő | 0 |
| 4. | Felsőörs | 0 |
| 5. | Litér | 0 |
| 6. | Szentkirályszabadja | 0 |

- 1.2. A szociális alapszolgáltatás körébe tartozó **időskorúak nappali ellátása/demens intézményi térítési díja** (csak napközbeni tartózkodást igénybe vevők esetén)

| | A | B |
|----|--------------------------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/nap |
| 2. | Balatonalmádi, Balatonfüzfő | 11395 |

- 1.3. A szociális alapszolgáltatás körébe tartozó **időskorúak nappali ellátása/demens intézményi térítési díja** (napközbeni tartózkodást ebéddel igénybe vevők esetén)

| | A | B |
|----|--------------------------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/nap |
| 2. | Balatonalmádi, Balatonfüzfő | 15210 |

- 1.4. A szociális alapszolgáltatás körébe tartozó **időskorúak nappali ellátása/demens intézményi térítési díja** (napközbeni tartózkodást háromszori étkezéssel igénybe vevők esetén)

| | A | B |
|----|--------------------------------|-----------------|
| 1. | Település | Bruttó (Ft)/nap |
| 2. | Balatonalmádi, Balatonfüzfő | 16490 |

4. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

1.1. **Étkeztetésért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján (*kiszállítás nélkül*):**

| | A | B | C |
|----|--|---|--|
| | Jövedelem | A személyi térítési díj csökkentésének mértéke Balatonalmádi településen | A személyi térítési díj csökkentésének mértéke Papkeszi településen |
| 1. | szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 100% | 100% |
| 2. | szociális vetítési alap összegének 1%- 200%-ig | 80% | 75% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 201%-300 %-ig | 70% | 60% |
| 4. | a szociális vetítési alap összegének 301%-400 %-ig | 60% | 40% |
| 5. | a szociális vetítési alap összegének 401%-500 %-ig | 50% | 30% |
| 6. | a szociális vetítési alap összegének 501%-700 %-ig | 30% | 10% |
| 7. | a szociális vetítési alap összegének 701-900 %-ig | 20% | 0% |
| 8. | a szociális vetítési alap összegének 900 % felett | 0% | 0% |

1.2. **Étkeztetésért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján (kiszállítással):**

| | A | B | C |
|----|--|---|--|
| | Jövedelem | A személyi térítési díj csökkentésének mértéke Balatonalmádi településen | A személyi térítési díj csökkentésének mértéke Papkeszi településen |
| 1. | szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 100% | 100% |
| 2. | szociális vetítési alap összegének 1%- 200%-ig | 80% | 73% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 201%-300 %-ig | 67% | 59% |
| 4. | a szociális vetítési alap összegének 301%-400 %-ig | 56% | 41% |
| 5. | a szociális vetítési alap összegének 401%-500 %-ig | 47% | 32% |
| 6. | a szociális vetítési alap összegének 501%-700 %-ig | 27% | 9% |
| 7. | a szociális vetítési alap összegének 701%-900 %-ig | 18% | 0% |
| 8. | a szociális vetítési alap összegének 900 % felett | 0% | 0% |

5. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

1.1. Házi segítségnyújtás/**szociális segítség** alapszolgáltatásért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke településenként az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján:

| | A | B | C | D | E |
|----|--|----------------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|
| | Jövedelem | Alsóörs településen Ft/óra | Balatonalmádi településen Ft/óra | Balatonfűzfő településen Ft/óra | Felsőörs településen Ft/óra |
| 1. | a szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 90% | 100% | 97% | 100% |
| 2. | a szociális vetítési alap összegének 1%-300%-ig | 90% | 85% | 97% | 100% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 301%-400 %- ig | 90% | 80% | 97% | 100% |
| 4. | a szociális vetítési alap összegének 401%-550 %- ig | 90% | 75% | 97% | 100% |
| 5. | a szociális vetítési alap összegének 551%-750 %- ig | 90% | 70% | 97% | 100% |
| 6. | a szociális vetítési alap összegének 751%-1000 %- ig | 90% | 65% | 97% | 100% |
| 7. | a szociális vetítési alap összegének 1000 % felett | 90% | 50% | 97% | 100% |

1.2. Házi segítségnyújtás/**szociális segítség** alapszolgáltatásért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke településenként az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján:

| | A | B | C | D | E |
|----|---|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | Jövedelem | Királyszentist ván településen Ft/óra | Litér településen Ft/óra | Papkeszi településen Ft/óra | Szentkirályszaba dja településen Ft/óra |
| 1. | a szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 2. | a szociális vetítési alap összegének 1%-300%-ig | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 301%-400 %-ig | 100% | 100% | 80% | 100% |
| 4. | a szociális vetítési alap összegének 401%-550 %-ig | 100% | 100% | 55% | 100% |
| 5. | a szociális vetítési alap összegének 551%-750 %-ig | 100% | 100% | 20% | 100% |
| 6. | a szociális vetítési alap összegének 751%-1000 %-ig | 100% | 100% | 10% | 100% |
| 7. | a szociális vetítési alap összegének 1000 % felett | 100% | 100% | 0% | 100% |

1.3. Házi segítségnyújtás/személyi gondozás alapszolgáltatásért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke településenként az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján:

| | A | B | C | D | E |
|----|--|----------------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|
| | Jövedelem | Alsóörs településen Ft/óra | Balatonalmádi településen Ft/óra | Balatonfüzfő településen Ft/óra | Felsőörs településen Ft/óra |
| 1. | a szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 94% | 100% | 97% | 0% |
| 2. | a szociális vetítési alap összegének 1%-300%-ig | 94% | 70% | 97% | 0% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 301%-400 %- ig | 94% | 60% | 97% | 0% |
| 4. | a szociális vetítési alap összegének 401%-550 %- ig | 94% | 45% | 97% | 0% |
| 5. | a szociális vetítési alap összegének 551%-750 %- ig | 94% | 30% | 97% | 0% |
| 6. | a szociális vetítési alap összegének 751%-1000 %- ig | 94% | 20% | 97% | 0% |
| 7. | a szociális vetítési alap összegének 1000 % felett | 94% | 0% | 97% | 0% |

1.4. Házi segítségnyújtás/**személyi gondozás** alapszolgáltatásért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke településenként az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján:

| | A Jövedelem | B Királyszenti stván településen Ft/óra | C Litér településen Ft/óra | D Papkeszi településen Ft/óra | E Szentkirályszaba dja településen Ft/óra |
|----|--|---|-------------------------------------|--|---|
| 1. | a szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 0% | 100% | 100% | 100% |
| 2. | a szociális vetítési alap összegének 1%-300%-ig | 0% | 100% | 100% | 100% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 301%-400 %-ig | 0% | 100% | 91% | 100% |
| 4. | a szociális vetítési alap összegének 401%-550 %-ig | 0% | 100% | 83% | 100% |
| 5. | a szociális vetítési alap összegének 551%-750 %-ig | 0% | 100% | 75% | 100% |
| 6. | a szociális vetítési alap összegének 751%-1000 %-ig | 0% | 100% | 65% | 100% |
| 7. | a szociális vetítési alap összegének 1000 % felett | 0% | 100% | 20% | 100% |

6. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

- 1.1. **Időskorúak nappali ellátása/demens** alapszolgáltatásért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján **(csak napközbeni tartózkodás esetén)**:

| | A Jövedelem | B Balatonalmádi, Balatonfűzfő településen |
|----|--|--|
| 1. | a szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 100% |
| 2. | a szociális vetítési alap összegének 1%-600%-ig | 98% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 601% felett | 96% |

- 1.2. **Időskorúak nappali ellátása/demens** alapszolgáltatásért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján **(napközbeni tartózkodás ebéd igénybevételével)**:

| | A Jövedelem | B Balatonalmádi, Balatonfűzfő településen |
|----|--|--|
| 1. | a szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 100% |
| 2. | a szociális vetítési alap összegének 1%-600%-ig | 88% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 601% felett | 86% |

1.3. **Időskorúak nappali ellátása/demens** alapszolgáltatásért fizetendő személyi térítési díj csökkentésének mértéke az igénybevevő személy rendszeres havi jövedelme alapján **(napközbeni tartózkodás háromszori étkezés igénybevételével)**:

| | A Jövedelem | B Balatonalmádi, Balatonfűzfő településen |
|----|--|--|
| 1. | a szociális vetítési alap összegének 0%-át nem haladja meg (jövedelem nélküli) | 100% |
| 2. | a szociális vetítési alap összegének 1%-600%-ig | 84% |
| 3. | a szociális vetítési alap összegének 601% felett | 82% |

Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének

a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról
önkormányzati rendelet tervezete

előzetes hatásvizsgálat

I.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) **A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
- aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
- ab) környezeti és egészségi következményeit,
- ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A Jat. 22. § szerint:

22. § (1) A jogalkalmazás és az utólagos hatásvizsgálat tapasztalatait is figyelembe véve a Kormány tagja gondoskodik arról, hogy **a tárgykört érintő új jogi szabályozás** vagy módosítás **megalkotása során**, ennek hiányában e célból kiadott jogszabály keretében

- a) az elavult, szükségtelenné vált,
- b) a jogrendszer egységébe nem illeszkedő,
- c) a szabályozási cél sérelme nélkül egyszerűsíthető, a jogszabály címzettjei számára gyorsabb, kevésbé költséges eljárásokat eredményező szabályozással felváltható,
- d) a normatív tartalom nélküli, tartalmilag kiüresedett vagy egyébként alkalmazhatatlan, vagy
- e) az indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű szabályozást megvalósító, **a feladatkörébe tartozó jogszabályi rendelkezések hatályon kívül helyezésére**, illetve megfelelő módosítására **kerüljön sor**.

(2) Az (1) bekezdés szerinti felülvizsgálat lefolytatásáról az általa alkotott rendelet esetén... **az önkormányzati rendelet esetén a jegyző gondoskodik.**

II.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 92.§ (1) bekezdés b) pontja értelmében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról, ha a fenntartó önkormányzati társulás, akkor a társulási megállapodásban erre kijelölt települési önkormányzat a társulási megállapodásban meghatározottak szerint rendeletet alkot.

A Balatonalmádi Szociális Társulás társult önkormányzatai, a Társulási Megállapodásban a Balatonalmádi Város Önkormányzatát jelölték ki a rendeletalkotásra.

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat. szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa) A Tervezet társadalmi hatásai:

Az emelés a nyersanyagárak, személyi jellegű kifizetések emelkedése miatt szükséges.

ab) A Tervezet – jellegéből adódóan – gazdasági és költségvetési hatásokat keletkeztet: a bevételek előreláthatólag növekednek

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei:

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A jogszabálytervezet adminisztratív terhek növekedését nem keletkezteti.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A vonatkozó szabályok rendeletszintű szabályozása jogalkotási kötelezettség a magasabb szintű jogszabály alapján.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása az eddigiekhez képest kiadás emelkedését eredményezi.

INDOKOLÁS

I. Általános indokolás

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 92.§ (1) bekezdés b) pontja értelmében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról, ha a fenntartó önkormányzati társulás, akkor a társulási megállapodásban erre kijelölt települési önkormányzat a társulási megállapodásban meghatározottak szerint rendeletet alkot.

A Balatonalmádi Szociális Társulás társult önkormányzatai, a Társulási Megállapodásban a Balatonalmádi Város Önkormányzatát jelölték ki a rendeletalkotásra.

II. Részletes indokolás

1.§-3. §-hoz: A feladatellátás települési megosztására és a térítési díjra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

4. §-hoz: A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

ELŐTERJESZTÉS

3. NAPIRENDI PONT

**A személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló
7/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet módosítása**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Balatonalmádi Szociális Társulás – amely szervezet a házi segítségnyújtást biztosítja településünkön – megküldte az általa ellátott feladat önköltség számítását, illetve az intézményi díjak tervezetét.

Az önköltséget a képviselő-testület az előző napirendi pontban elfogadta.

Az intézményi szolgáltatási díjak Balatonalmádi Város Önkormányzata a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló rendeletében kerülnek meghatározásra, illetve a biztosított személyi térítési díj csökkentés mértékét is e rendelet tartalmazza.

Fentiek miatt szükségessé vált a térítési díj rendeletünk módosítása.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a térítési díj rendelet módosítását az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjenek!

Királyszentistván, 2026. március 19.

Kőszegi Ilona
polgármester

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (III. 26.)
önkormányzati rendelete**

**a személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló 7/2021. (V.28.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet módosítás célja Királyszentistván Község Önkormányzata által biztosított személyes gondoskodásért fizetendő térítési díjak felülvizsgálata.

[2] Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. §. (1)-(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdés 8. a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló 7/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló Balatonalmádi Város Képviselő-testületének 2/2024. (II.29.) rendeletében foglaltak alapján a házi segítségnyújtás szociális segítség intézményi térítési díja 2610,- Ft/óra.”

2. §

Ez a rendelet 2026. április 1-jén lép hatályba.

Kőszegi Ilona
polgármester

Bencze Éva
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban Szt.) 92. § (1)-(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 13 §. (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva felülvizsgálta a személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások személyi térítési díjáról szóló rendeletét.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló többször módosított 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 114. § (1) bekezdése értelmében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokért térítési díjat kell fizetni, kivéve a 115/A. § (1) bekezdésében foglalt ellátásokat.

Az Szt. 92. § (1) bekezdése értelmében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról, ha a fenntartó önkormányzat társulás, vagy többcélú kistérségi társulás, akkor a társulási megállapodásban erre kijelölt települési önkormányzat a társulási megállapodásban meghatározottak szerint dönt.

Királyszentistván a szociális étkeztetést vásárolt szolgáltatással, a házi segítségnyújtást a Balatonalmádi Szociális Társuláson keresztül látja el, a szociális étkeztetést pedig vásárolt szolgáltatással biztosítja.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Társadalmi hatása a rendeletnek nincs.

Gazdasági hatása a rendeletnek nincs.

Környezet-és egészségügyi hatása:

A rendelet felülvizsgálatának környezeti és egészségügyi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet felülvizsgálata, minimális adminisztratív terhet ró a közös önkormányzati hivatal dolgozóira.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az önkormányzat a jogszabályi felhatalmazás alapján vizsgálta felül a személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások rendeletét.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

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

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (III. 27.)
önkormányzati rendelete**

**a személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló 7/2021. (V.28.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet módosítás célja Királyszeptistván Község Önkormányzata által biztosított személyes gondoskodásért fizetendő térítési díjak felülvizsgálata.

[2] Királyszeptistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. §. (1)-(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdés 8. a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások térítési díjáról szóló 7/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

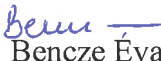
„(1) A Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló Balatonalmádi Város Képviselő-testületének 2/2024. (II.29.) rendeletében foglaltak alapján a házi segítségnyújtás szociális segítés intézményi térítési díja 2610,- Ft/óra.”

2. §

Ez a rendelet 2026. április 1-jén lép hatályba.


Kőszegi Ilona
polgármester




Bencze Éva
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban Szt.) 92. § (1)-(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 13 §. (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva felülvizsgálta a személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások személyi térítési díjáról szóló rendeletét.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló többször módosított 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 114. § (1) bekezdése értelmében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokért térítési díjat kell fizetni, kivéve a 115/A. § (1) bekezdésében foglalt ellátásokat.

Az Szt. 92. § (1) bekezdése értelmében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról, ha a fenntartó önkormányzat társulás, vagy többcélú kistérségi társulás, akkor a társulási megállapodásban erre kijelölt települési önkormányzat a társulási megállapodásban meghatározottak szerint dönt.

Királyszentistván a szociális étkeztetést vásárolt szolgáltatással, a házi segítségnyújtást a Balatonalmádi Szociális Társuláson keresztül látja el, a szociális étkeztetést pedig vásárolt szolgáltatással biztosítja.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Társadalmi hatása a rendeletnek nincs.

Gazdasági hatása a rendeletnek nincs.

Környezet-és egészségügyi hatása:

A rendelet felülvizsgálatának környezeti és egészségügyi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet felülvizsgálata, minimális adminisztratív terhet ró a közös önkormányzati hivatal dolgozóira.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az önkormányzat a jogszabályi felhatalmazás alapján vizsgálta felül a személyes gondoskodás körébe tartozó ellátások rendeletét.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

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

ELŐTERJESZTÉS
4. NAPIRENDI PONT
Versenyképes Járások Program – kültéri eszközök felújítására
beérkezett árajánlatok megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Versenyképes Járások II. ütemében a közszolgáltatások fejlesztése a Balatonalmádi járásban cím alatt Királyszentistván 15.600.000,- Ft-ra nyújtott be támogatási igényt, mely tartalmazta a Faluház felső szintjének felújítását, a Szent István Park felújítását, és a Leader Kultúrpark felújítását. Fenti forrásból a Szent István Park padjainak, és asztalainak gondozásmentes anyaggal történő felújítását, valamint a Leader Kultúrpark padjainak, asztalainak és a hulladéktárolók felújítását kívánja megvalósítani az Önkormányzat. A költségfelosztás alapján e két feladatra 10.732.700,- Ft-ot igényeltünk.

A Versenyképes Járások II. ütemében a közterületi eszközök (Szent István Park nézőtér padjai, asztalai, a Leader Kultúrpark padjai, asztalai, és a hulladéktárolók) gondozásmentes anyaggal történő felújítására három árajánlat került bekérésre, melyekre a következő ajánlatok érkeztek.

| | |
|---|--------------------------------|
| PERJÉSI ATTILA EV. 8161 ŐSI, BÉKE U. 24. | bruttó: 11.834.600,- Ft |
| AGILIS 2000 BT. 8182 KÜNGÖS, DEÁK F. U. 14.) B | bruttó: 10.688.600,- Ft |
| BONTI BT. 8411 VESZPRÉM, SZÖVETKEZET ÚT 6. | bruttó: 12.038.900,- Ft |

A pályázati anyaghoz bekért árajánlathoz képest az ajánlatok magasabbak, de az Agilis 2000 Bt. ajánlata még így is belefér a pályázathoz kalkulált költségbe.

Fentiek alapján a legolcsóbb árajánlatot javasoljuk elfogadni.

Királyszentistván, 2026. március 19.

Kőszegi Ilona
polgármester

Határozati javaslat
Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (III.24.) KKt. határozata

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a VJP II. ütem – Közszolgáltatások fejlesztése a Balatonalmádi járásban cím alatti pályázat keretében a Szent István Park nézőtér padjai, asztalai, valamint a Leader Kultúrpark padjai, asztalai és a hulladéktárolók gondozásmentes anyaggal történő felújításával az Agilis 2000 Bt-t (8182 Küngös, Deák F. u. 14.) bízta meg, az árajánlata szerinti 10.688.600,- Ft összeg díjért.

A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a szerződés megkötésére.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester
Határidő: 2026. március 31.

ELŐTERJESZTÉS
5. NAPIRENDI PONT
Falunapi rendezvényre színpad bérletre, valamint hang- és fénytechnikára
beérkezett árajánlatok megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 2025. decemberi ülésén döntött arról, hogy a Versenyképes Járások Programra keretében a Területfejlesztési Alapba 2025. évben befizetett összegből – Kormányzati döntés alapján – visszatérítésként megkapott összegből 2.110.000,- Ft-ot a falunapi rendezvényére fordít.

Árajánlat került bekérésre a falunapi rendezvényre színpad bérletre, valamint fény- és hangtechnika biztosítására, melyre a következő két ajánlatot kaptuk:

| | |
|--|------------------------|
| Szabó Máté egyéni vállalkozó (Királyszentistván) | bruttó: 872.000,- Ft |
| Rendezvényprofi Kft. (Sóly) | bruttó: 1.409.700,- Ft |

Javaslom az olcsóbb árajánlat elfogadását!

Királyszentistván, 2026. március 19.

Kőszegi Ilona
polgármester

Határozati javaslat
Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (III.24.) KKt. határozata

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a VJP program keretében a Területfejlesztési Alapba 2025. évben befizetett összegből visszatérítésként megkapott támogatásból a 2026. évi falunapi rendezvényre megrendeli a színpad bérletet, valamint a fény- és hangtechnikát Szabó Máté egyéni vállalkozótól, az árajánlatában szereplő 872.000,- Ft összegért.

A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a szerződés megkötésére.

| | |
|-----------|----------------------------|
| Felelős: | Kőszegi Ilona polgármester |
| Határidő: | 2026. március 31. |

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (III. 27.)
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 végrehajtható 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 Királyszenstistván 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 394.099.011 forintban, bevételi főösszegét 394.099.011 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Királyszenstistván 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: 273.062.907 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) pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 3.264.450 forint”

(2) A Királyszenstistván 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: 86.786.945 forint

- ca) államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 86.786.945 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 70.781.208 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 a 6. melléklet lép.

(6) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. 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 2026. március 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 vafa lato 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 | | | 1 993 432 | | | 14 053 523 | 0 | 0 | 14 053 523 |
| 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 | | | 1 989 772 | | | 19 241 376 | 0 | 0 | 19 241 376 |
| 8 Elvonások és befizetések bevételei . | B 1 2 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|-----|---|--|-----|--|-----|---|---|-----|
| 9 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B | 1 | 0 | | 1 | | 2 | 0 | 0 | 2 |
| 2 | | 1 | 460 | | | 471 | | 931 | | | 931 |
| | | 6 | 880 | | | 104 | | 984 | | | 984 |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B | 18 | | | 3 | | 22 | 0 | 0 | 22 |
| 3 | | 1 | 712 | | | 460 | | 173 | | | 173 |
| | | | 484 | | | 876 | | 360 | | | 360 |
| 1 | Jövedelemadók | B | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| 1 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 2 | | | | | | | | | |
| 1 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 3 | | | | | | | | | |
| 1 | Vagyoni típusú adók | B | 13 | | | 431 | | 13 | 0 | 0 | 13 |
| 9 | | 3 | 000 | | | 905 | | 431 | | | 431 |
| | | 4 | 000 | | | | | 905 | | | 905 |
| 2 | Értékesítési és forgalmi adók | B | 40 | 0 | | 89 | | 129 | 0 | 0 | 129 |
| 0 | | 3 | 000 | | | 687 | | 687 | | | 687 |
| | | 5 | 000 | | | 328 | | 328 | | | 328 |
| | | 1 | | | | | | | | | |
| 2 | Fogyasztási adók | B | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 5 | | | | | | | | | |
| | | 2 | | | | | | | | | |
| 2 | Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 5 | | | | | | | | | |
| | | 3 | | | | | | | | | |
| 2 | Gépjárműadók | B | 0 | | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | 3 | | | | | | | | | |
| | | 5 | | | | | | | | | |
| | | 4 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|-----------------------|------------------|---|---|------------------|--|-------------------|---|---|-------------------|
| 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 | 2 541 000 | | 14 730 660 | | | 17 271 660 | 0 | 0 | 17 271 660 |
| 4 0 . | Működési célú garancia- és kezesség 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 | 108 622 248 | 0 0 | 182 975 732 | 0 | 0 | 182 975 732 |
| 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 . | Ingtalanok 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 | 118 252 353 | 0 | 0 | 192 605 837 | 0 | 0 | 192 605 837 |
| 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 megelőlezések | B 8 1 4 | 0 | | 86 338 656 | | | 86 338 656 | 0 | 0 | 86 338 656 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|------------------|-------------------|---|---|------------------|---|---|-------------------|---|---|-------------------|
| 7 2 . | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B 8 1 5 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7 3 . | Központi, irányító szervei 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 | 86 249 747 | 0 | 0 | 201 493 174 | 0 | 0 | 201 493 174 |
| 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 | | | | 201 493 174 | 0 | 0 | 201 493 174 |
| 8 0 . | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 189 596 911 | 0 | 0 | | | | 394 099 011 | 0 | 0 | 394 099 011 |

”

„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 | 22 173 360 | | 0 | 18 712 484 | 22 173 360 |
| 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 | 201 493 174 | | | 115 243 427 | 201 493 174 |
| 10. | Összes bevétel | 189 596 911 | 394 099 011 | 0 | | 189 596 911 | 394 099 011 |

„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 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 | | | 810758 | | | 1903258 | 0 | 0 | 1903258 |
| 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 | | | 116000 | | | 1497404 | 0 | 0 | 1497404 |
| 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 4 | 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 | | 196 850 | | | 3 034 850 | 0 | 0 | 3 034 850 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|----|-----|---|---|-----|---|---|-----|---|---|-----|
| 2 | Informatikai szolgáltatások | K3 | 642 | | | 185 | | | 827 | 0 | 0 | 827 |
| 5. | igénybevétele | 21 | 000 | | | 334 | | | 334 | | | 334 |
| 2 | Egyéb kommunikációs | K3 | 402 | | | -30 | | | 371 | 0 | 0 | 371 |
| 6. | szolgáltatások | 22 | 000 | | | 334 | | | 666 | | | 666 |
| 2 | Kommunikációs szolgáltatások | K3 | 1 | 0 | | 155 | | | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 7. | | 2 | 044 | | | 000 | | | 199 | | | 199 |
| | | | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 2 | Közüzemi díjak | K3 | 8 | | | 489 | | | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 8. | | 31 | 075 | | | 713 | | | 564 | | | 564 |
| | | | 000 | | | | | | 713 | | | 713 |
| 2 | Vásárolt étellemezés | K3 | 7 | | | 169 | | | 7 | 0 | 0 | 7 |
| 9. | | 32 | 644 | | | 201 | | | 813 | | | 813 |
| | | | 300 | | | | | | 501 | | | 501 |
| 3 | Bérleti és lízing díjak | K3 | 100 | | | | | | 100 | 0 | 0 | 100 |
| 0. | | 33 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Karbantartási, kisjavítási | K3 | 1 | | | | | | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 1. | szolgáltatások | 34 | 881 | | | | | | 881 | | | 881 |
| | | | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Közvetített szolgáltatások | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | | 35 | | | | | | | | | | |
| 3 | Szakmai tevékenységet segítő | K3 | 340 | | | | | | 340 | 0 | 0 | 340 |
| 3. | szolgáltatások | 36 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Egyéb szolgáltatások | K3 | 9 | | | 1 | | | 11 | 0 | 0 | 11 |
| 4. | | 37 | 799 | | | 938 | | | 737 | | | 737 |
| | | | 055 | | | 303 | | | 358 | | | 358 |
| 3 | Szolgáltatási kiadások | K3 | 27 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 11 | 0 | 0 | 30 |
| 5. | | 3 | 839 | | | 597 | | | 837 | | | 436 |
| | | | 355 | | | 217 | | | 358 | | | 572 |
| 3 | Kiküldetések kiadásai | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | | 41 | | | | | | | | | | |
| 3 | Reklám- és propagandakiadások | K3 | 95 | | | 0 | | | 95 | 0 | 0 | 95 |
| 7. | | 42 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Kiküldetések, reklám- és | K3 | 95 | 0 | 0 | 0 | | | 95 | 0 | 0 | 95 |
| 8. | propagandakiadások | 4 | 000 | | | | | | 000 | | | 000 |
| 3 | Működési célú előzetesen | K3 | 7 | | | 804 | | | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 9. | felszámított általános forgalmi | 51 | 647 | | | 348 | | | 452 | | | 452 |
| | adó | | 706 | | | | | | 054 | | | 054 |
| 4 | Fizetendő általános forgalmi adó | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 0. | | 52 | | | | | | | | | | |
| 4 | Kamatkiadások | K3 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 1. | | 53 | | | | | | | | | | |
| 4 | Egyéb pénzügyi műveletek | K3 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 2. | kiadásai | 54 | | | | | | | | | | |
| 4 | Egyéb dologi kiadások | K3 | 1 | | | 30 | | | 31 | 0 | 0 | 31 |
| 3. | | 55 | 000 | | | 000 | | | 000 | | | 000 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|----|-----|-----|---|-----|---|---|-----|-----|---|-----|
| 4 | Különbféle befizetések és egyéb | K3 | 7 | 0 | 0 | 834 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 4. | dologi kiadások | 5 | 648 | | | 348 | | | 483 | | | 483 |
| | | | 706 | | | | | | 054 | | | 054 |
| 4 | Dologi kiadások | K3 | 39 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 43 |
| 5. | | | 465 | | | 783 | | | 649 | | | 248 |
| | | | 061 | | | 415 | | | 262 | | | 476 |
| 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 előírásen 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 | | | 3 100 000 | | 3 264 450 | 0 | 0 | 3 264 450 | |
| 6 8. | Tartalékok | K5 13 | 46 822 794 | 0 | | 23 958 414 | | 70 781 208 | 0 | 0 | 70 781 208 | |
| 6 9. | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 73 652 068 | 0 | 0 | 109 226 807 | 0 | 0 | 182 878 875 | 0 | 0 | 182 878 875 |
| 7 0. | Működési költségvetés előirányzat csoport | | 154 276 622 | 3 551 000 | 0 | 115 235 285 | 0 | 0 | 250 912 693 | 3 551 000 | 0 | 273 062 907 |
| 7 1. | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K6 1 | | 12 300 000 | | | 316 200 | 0 | 12 616 200 | 0 | 12 616 200 | |
| 7 2. | Ingtatlanok 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 | | | | | | 307 312 066 |
| 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 | | | 86 338 656 | | 86 786 945 | 0 | 0 | 86 786 945 |
| 1 0 6. | Központi, irányító szervei 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 11 8. | KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 154 724 911 | 34 872 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 448 289 | 0 | 0 | 394 099 011 |

”

„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 kölesön | 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 |
| 1 Felh. célú támogatások | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| 1 Tartalék | 46 822 794 | 70 781 208 | | | 46 822 794 | 70 781 208 |
| 1 Értékpapír vásárlás - 2 finanszírozási kiadás | 448 289 | 86 786 945 | | | 448 289 | 86 786 945 |
| 1 Összes kiadás | 177 880 186 | 394 099 011 | 11 716 725 | | 189 596 911 | 394 099 011 |

»

5. melléklet a 6/2026. (III. 27.) 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 | 70 781 208 |
| 2 | Céltartalékok | K513 | 0 |
| 3 | Tartalékok összesen: | | 70 781 208 |

”

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 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 | 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 |
| 25 | Összes felhalmozási kiadás | | 31 321 000 | 34 249 159 |

„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 | 1 199 000 |
| 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 belülrre | K503 | | | | |
| 21 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K504 | | | | |
| 22 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K505 | | | | |
| 23 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | K506 | 17 232 744 | 22 580 614 | 19 679 388 | 21 379 388 |
| 24 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | K507 | | | | |
| 25 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | K508 | | | | |
| 26 | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | |
| 27 | Kamattámogatások | K510 | | | | |
| 28 | Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülrre | K512 | 91 675 | 82 125 | 164 450 | 3 264 450 |
| 29 | Tartalék | K513 | 0 | 0 | 46 822 794 | 70 781 208 |
| 30 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 38 293 473 | 36 532 992 | 73 652 068 | 182 878 875 |
| 31 | Működési költségvetés előirányzat csoport | | 104 746 563 | 98 280 772 | 157 827 622 | 273 062 907 |
| 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 belülrre | K81 | | | | |
| 46 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K82 | | | | |
| 47 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K83 | | | | |
| 48 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre | 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 | 307 312 066 |
| 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 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 | 86 786 945 |
| 72 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 226 455 892 | 689 993 888 | 177 296 911 | 394 099 011 |

25

„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 | 19 241 376 |
| 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 | 22 173 360 |
| 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 | 182 975 732 |
| 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 | 192 605 837 |
| 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 | 86 338 656 |
| 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 | 201 493 174 |
| 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 | 201 493 174 |
| 72. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 441 329 483 | 805 148 406 | 189 596 911 | 394 099 011 |

”

„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 | KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK 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 | |
| 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 Királysztentistván 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 116 Ft került be.

Finanszírozási bevételek (B8) a 2026.0. havi megelőlegezés forgalma került be 468.305 Ft.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **394.099.011 Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Finanszírozási kiadások (K9) a 2026.0. havi megelőlegezés forgalma került be 468.305 Ft.

A korrekcióval a tartalék rovat 70.781.208 Ft összegűre nő.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **394.099.011 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.