

ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület **2026. február 23-i nyilvános** ülésére**Tárgy:** Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása**Előterjesztő:** Godány Mária polgármester**Előkészítette:** Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2025. február 25-én elfogadott, 2025. június 24-én és 2025. november 19-én módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának előirányzata 349.055 Ft-tal emelkedett a szociális ágazati pótlék tervezése miatt,
- a közmunkások foglalkoztatásához további 377.000 Ft támogatás került megállapításra az egyéb működési célú támogatások soron,
- a közhatalmi bevételek előirányzata a teljesült bevételek alapján 794.670 Ft-tal, a szolgáltatások előirányzata 333.000 Ft-tal emelkedett,
- a 2026. évi 0. havi állami támogatás 843.275 Ft értékben került tervezésre a finanszírozási bevételek között,
- a tartalékok előirányzata 2.820.000 Ft-tal nőtt,
- a személyi juttatásokon belül 1.550 Ft, a dologi kiadásokon belül 5.000 Ft, a fejlesztések között 21.000 Ft értékben történt átcsoportosítás.

Az előbbieken felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Óbudavár Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2026. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2026. február 9.**Godány Mária**
polgármester

ÓBUDAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2026. (.....) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

[1] A szabályozás célja, hogy Óbudavár Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt költségvetési rendelet módosításával kapcsolatos kötelezettségének, továbbá a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen.

[2] Óbudavár Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

- a) költségvetési bevételek 35.711.536 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 20.815.769 Ft,
- ba) ebből belső hiány összege/maradvány 6.892.494 Ft,
- bb) külső hiány összege 0 Ft,
- c) költségvetési működési célú kiadások 44.472.525 Ft,
- d) működési célú tartalékok 8.397.000 Ft,
- e) költségvetési felhalmozási célú kiadások 2.125.000 Ft,
- f) költségvetési felhalmozási célú tartalékok 0 Ft,
- g) finanszírozási kiadások főösszege 1.532.780 Ft,
- h) bevételek és kiadások főösszege 56.527.305 Ft.

2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 8.397.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Óbudavár, 2026. február 23.

Godány Mária
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (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 2025. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A rendelettervezet társadalmi, gazdasági hatása nem jelentős.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	531 060	474 000	474 000	474 000	594 000	1 068 000	1 068 000	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	531 060	474 000	474 000	474 000	594 000	1 068 000	1 068 000	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	226 262	10 000	10 000	10 000	20 670	30 670	30 670	0	0
35	Közhatalmi bevételek	2 962 888	2 346 000	2 346 000	2 346 000	794 670	3 140 670	3 140 670	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	1 983 694	1 307 000	2 433 000	2 433 000	333 000	2 766 000	2 766 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	21 000	21 000	21 000	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	508 062	670 000	670 000	798 385	0	798 385	798 385	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	508 062	670 000	670 000	798 385	0	798 385	798 385	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	1 333 146	10 106	10 106	46 797	2 000	48 797	48 797	0	0
51	Működési bevételek	3 824 902	1 987 106	3 113 106	3 278 182	356 000	3 634 182	3 634 182	0	0
52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	300 000	0	0	0	100 000	100 000	100 000	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	300 000	0	0	0	100 000	100 000	100 000	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	31 726 365	30 290 506	31 576 526	33 734 811	1 976 725	35 711 536	35 711 536	0	0

71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	12 280 000	12 280 000	13 080 000	0	13 080 000	13 080 000	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	0	12 280 000	12 280 000	13 080 000	0	13 080 000	13 080 000	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 985 138	6 892 494	6 892 494	6 892 494	0	6 892 494	6 892 494	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	16 985 138	6 892 494	6 892 494	6 892 494	0	6 892 494	6 892 494	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	744 257	0	0	0	843 275	843 275	843 275	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	17 729 395	19 172 494	19 172 494	19 972 494	843 275	20 815 769	20 815 769	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	17 729 395	19 172 494	19 172 494	19 972 494	843 275	20 815 769	20 815 769	0	0
101	Bevételek összesen	49 455 760	49 463 000	50 749 020	53 707 305	2 820 000	56 527 305	56 527 305	0	0

Kiadások (forintban)										
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat I. módosítás	2025. évi módosított előirányzat II. módosítás	Előirányzat módosítás, átcsoportosítás változása	2025. évi módosított előirányzat III. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 822 425	8 629 000	8 442 205	8 437 799	0	8 437 799	8 437 799	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	352 000	455 000	455 000	455 000	-1 550	453 450	453 450	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom		0	0	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségterítés	208 280	262 000	262 000	262 000	0	262 000	262 000	0	0
9	Közlekedési költségterítés	140 100	277 000	277 000	277 000	1 550	278 550	278 550	0	0
10	Egyéb költségterítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	50 750	22 000	208 795	213 201	0	213 201	213 201	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 573 555	9 645 000	9 645 000	9 645 000	0	9 645 000	9 645 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	3 901 302	7 293 000	7 631 000	7 631 000	0	7 631 000	7 631 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 394 000	2 240 000	2 240 000	2 240 000	0	2 240 000	2 240 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	525 253	1 100 000	1 100 000	1 100 000	0	1 100 000	1 100 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	5 820 555	10 633 000	10 971 000	10 971 000	0	10 971 000	10 971 000	0	0
19	Személyi juttatások	13 394 110	20 278 000	20 616 000	20 616 000	0	20 616 000	20 616 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 502 768	2 255 000	2 299 000	2 299 000	0	2 299 000	2 299 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	135 455	390 000	390 000	390 000	0	390 000	390 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 175 682	3 925 000	4 051 000	4 051 000	0	4 051 000	4 051 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	2 311 137	4 315 000	4 441 000	4 441 000	0	4 441 000	4 441 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	534 741	728 000	728 000	728 000	0	728 000	728 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	117 078	250 000	250 000	250 000	0	250 000	250 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	651 819	978 000	978 000	978 000	0	978 000	978 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 373 204	1 780 000	1 780 000	1 780 000	-5 000	1 775 000	1 775 000	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	801 985	1 400 000	1 400 000	1 400 000	0	1 400 000	1 400 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	65 237	130 000	130 000	130 000	5 000	135 000	135 000	0	0
31	Közütemi díjak	2 240 426	3 310 000	3 310 000	3 310 000	0	3 310 000	3 310 000	0	0
32	Vásárolt élelmiszer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	534 046	1 914 000	1 914 000	1 914 000	0	1 914 000	1 914 000	0	0
35	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	705 182	975 000	975 000	975 000	0	975 000	975 000	0	0
37	Egyéb szolgáltatások	1 537 808	1 944 000	1 944 000	1 944 000	0	1 944 000	1 944 000	0	0
38	Szolgáltatási kiadások	5 017 462	4 833 000	4 833 000	4 833 000	0	4 833 000	4 833 000	0	0

72	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
76	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	65 270	165 000	165 000	165 000	0	165 000	165 000	0	0
77	Tartalékok	0	3 320 000	4 064 000	5 577 000	2 820 000	8 397 000	8 397 000	0	0
78	Egyéb működési célú kiadások	2 765 953	7 647 000	8 391 000	9 049 000	2 820 000	11 869 000	11 789 000	80 000	0
79	Immateriális javak beszerzése, létesítése	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	212 022	451 000	451 000	451 000	-16 000	435 000	435 000	0	0
83	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
84	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	70 746	121 000	121 000	121 000	-5 000	116 000	116 000	0	0
86	Beruházások	332 768	572 000	572 000	572 000	-21 000	551 000	551 000	0	0
87	Ingatlanok felújítása	950 000	41 000	41 000	1 222 000	16 000	1 238 000	1 238 000	0	0
88	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	256 500	12 000	12 000	331 000	5 000	336 000	336 000	0	0
91	Felújítások	1 206 500	53 000	53 000	1 553 000	21 000	1 574 000	1 574 000	0	0
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102	Költségvetési kiadások	29 470 760	48 730 220	50 016 240	52 174 525	2 820 000	54 994 525	54 914 525	80 000	0

103	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0
104	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	12 280 000	0	0	800 000	0	800 000	800 000	0
108	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0
109	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0
110	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0
111	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0
112	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0
113	Belföldi értékpapírok kiadásai	12 280 000	0	0	800 000	0	800 000	800 000	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	812 506	732 780	732 780	732 780	0	732 780	732 780	0
116	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0
117	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0
118	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
119	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
120	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
121	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
122	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
123	Belföldi finanszírozás kiadásai	13 092 506	732 780	732 780	1 532 780	0	1 532 780	1 532 780	0
124	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0
125	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0
126	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0	0	0
128	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0	0	0	0	0
129	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
130	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
131	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
132	Finanszírozási kiadások	13 092 506	732 780	732 780	1 532 780	0	1 532 780	1 532 780	0
133	Kiadások összesen	42 563 266	49 463 000	50 749 020	53 707 305	2 820 000	56 527 305	56 447 305	80 000

	Költségvetési egyenleg (forintban)			
	Működési egyenleg			
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	25 059 684	Személyi juttatások	20 616 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 777 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 299 000
3	Közhatalmi bevételek	3 140 670	Dologi kiadások	17 435 525
4	Működési bevételek	3 634 182	Ellátottak pénzbeli juttatásai	650 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 767 494	Egyéb működési célú kiadások	11 869 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	843 275	Államháztartáson belüli megelőlegezés	732 780
8	Belföldi értékpapírok bevételei	13 080 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	800 000
9	Működési bevételek	54 402 305	Működési kiadások	54 402 305
10			Működési költségvetési egyenleg	0
11	Felhalmozási egyenleg			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	551 000
13	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	1 574 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	0
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 125 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Felhalmozási bevételek	2 125 000	Felhalmozási kiadások	2 125 000
18			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések (forintban)

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	Zöldterület kezeléshez szükséges eszközök vásárlása	84 000	22 000	106 000	nem	nem
2	Könyvtári eszközök vásárlása	100 000	27 000	127 000	nem	nem
3	Falugondnoki szolgáltatáshoz szükséges eszközök beszerzése	251 000	67 000	318 000	nem	nem
4	Beruházások összesen	435 000	116 000	551 000		
5	Közvilágítás korszerűsítése	41 000	12 000	53 000	nem	nem
6	Közvilágítás (közterület megvilágítás) bővítése	1 197 000	324 000	1 521 000	nem	nem
7	Felújítások összesen	1 238 000	336 000	1 574 000		
8	Beruházások és felújítások összesen:	1 673 000	452 000	2 125 000		
9	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
11	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
12	Felhalmozási kiadások összesen:	1 673 000	452 000	2 125 000		

	Tartalékok (forintban)				
	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat I. módosítás	2025. évi módosított előirányzat II. módosítás	2025. évi módosított előirányzat III. módosítás
1	Általános tartalék összesen	3 320 000	4 064 000	5 577 000	8 397 000
2	Működési célú	3 320 000	4 064 000	5 577 000	8 397 000
3	Felhalmozási célú	0	0	0	0
4	Céltartalék összesen	0	0	0	0
5	Működési célú	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0	0	0
7	Tartalékok összesen	3 320 000	4 064 000	5 577 000	8 397 000

	Költségvetési mérleg (forintban)			
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	25 059 684	Személyi juttatások	20 616 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 777 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 299 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	17 435 525
4	Közhatalmi bevételek	3 140 670	Ellátottak pénzbeli juttatásai	650 000
5	Működési bevételek	3 634 182	Egyéb működési célú kiadások	11 869 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	551 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	Felújítások	1 574 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	Költségvetési bevételek összesen	35 711 536	Költségvetési kiadások összesen	54 994 525
10	Maradvány igénybevétele	6 892 494	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	843 275	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	732 780
13	Belföldi értékpapírok bevételei	13 080 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	800 000
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	20 815 769	Finanszírozási kiadások	1 532 780
16	Bevételek összesen	56 527 305	Kiadások összesen	56 527 305

Előirányzat felhasználási terv (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	3 007 162	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	2 004 775	25 059 684
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	302 160	339 930	302 160	302 160	339 930	321 045	321 045	264 390	377 700	453 240	302 160	151 080	3 777 000
3	Közhatalmi bevételek	204 144	282 660	785 168	376 880	141 330	109 923	47 110	18 844	471 101	314 067	172 737	216 706	3 140 670
4	Működési bevételek	236 222	327 076	726 836	436 102	163 538	127 196	54 513	21 805	908 546	290 735	199 880	141 733	3 634 182
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök									100 000				100 000
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei									2 000 000	1 000 000		10 080 000	13 080 000
10	Maradvány igénybevétele	6 892 494												6 892 494
11	Belföldi finanszírozás bevételei												843 275	843 275
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	10 642 181	2 954 441	3 818 939	3 119 917	2 649 573	2 562 940	2 427 443	2 309 814	5 862 121	4 062 816	2 679 552	13 437 569	56 527 305
14	Kiadási előirányzatok													
15	Személyi juttatások	1 649 280	1 855 440	1 649 280	1 649 280	1 855 440	1 752 360	1 752 360	1 443 120	1 649 280	1 649 280	1 649 280	2 061 600	20 616 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	183 920	206 910	183 920	183 920	206 910	195 415	195 415	160 930	183 920	183 920	183 920	229 900	2 299 000
17	Dologi kiadások	1 394 842	1 569 197	1 394 842	1 394 842	1 569 197	1 482 020	1 482 020	1 220 487	1 743 553	1 569 197	1 394 842	1 220 487	17 435 525
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai								180 000				470 000	650 000
19	Egyéb működési célú kiadások			549 000				258 000	165 000			828 000	10 069 000	11 869 000
20	Beruházások			50 000		127 000	77 000						302 000	551 000
21	Felújítások				53 000								1 516 000	1 574 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai									800 000				800 000
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	732 780												732 780
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	3 960 822	3 631 547	3 827 042	3 281 042	3 758 547	3 506 795	3 687 795	3 169 537	4 376 753	3 402 397	4 056 042	15 868 987	56 527 305