

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026. február 25-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása**Előterjesztő:** Kiss Csaba 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 18-án elfogadott, majd 2025. június 26-án és 2025. november 20-án módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a szociális ágazati pótlékkal kapcsolatban 393.248 Ft támogatásban részesült az önkormányzat, amely a bevételi és a kiadási oldalon is szerepeltetésre került,
- az októberi mutatószám felmérés során megadott adatok alapján a gyermekétkeztetés támogatása 343.953 Ft-tal nőtt,
- a közmunkás foglalkoztatásának és a kirendeltség működési költségeinek támogatására összesen további 548.456 Ft támogatás került megállapításra az egyéb működési célú támogatások soron,
- a közhatalmi bevételek előirányzata 12.018.000 Ft-tal került növelésre a teljesült bevételek alapján,
- a szennyvízkezeléssel, valamint a gépkocsi bérbeadásával kapcsolatban további 1.706.731 Ft-tal nőtt a szolgáltatások előirányzata, a továbbszámolt szolgáltatásokkal kapcsolatban pedig a közvetített szolgáltatások előirányzata 410.952 Ft-tal emelkedett,
- a bevételek növekedésével összefüggésben a tartalékok előirányzata is nőtt 19.798.000 Ft értékben,
- a 2026. évi 0. havi állami támogatás 4.328.884 Ft értékben került tervezésre a finanszírozási bevételek között

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

Szentantalfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2026. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2026. február 10.

Kiss Csaba
polgármester

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

a 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

[1] A szabályozás célja, hogy Szentantalfa Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt költségvetési rendelet módosításával kapcsolatos kötelezettségének, továbbá a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen.
[2] Szentantalfa 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 költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) 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	283.288.856	Ft,
b) finanszírozási bevételek	112.234.268	Ft,
ba) ebből belső hiány összege/maradvány	24.145.384	Ft,
bb) külső hiány összege	0	Ft,
c) költségvetési működési célú kiadások	208.331.998	Ft,
d) működési célú tartalékok	27.839.000	Ft,
e) költségvetési felhalmozási célú kiadások	135.685.000	Ft,
f) költségvetési felhalmozási célú tartalékok	5.118.000	Ft,
g) finanszírozási kiadások főösszege	18.549.126	Ft,
h) bevételek és kiadások főösszege	395.523.124	Ft.

2. §

A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 32.957.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

- (1) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szentantalfa, 2026. február 25.

Kiss Csaba
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 módosításának 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 rendelet-tervezetnek jelentős társadalmi, gazdasági hatása nincs.

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 módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. 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
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3 093 200	2 574 000	2 574 000	2 574 000	1 003 000	3 577 000	3 577 000	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	31 030 432	26 574 000	26 574 000	26 574 000	10 032 000	36 606 000	36 606 000	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	929 285	100 000	100 000	533 000	395 000	928 000	928 000	0
35	Közhatalmi bevételek	43 351 298	36 783 000	36 783 000	37 216 000	12 018 000	49 234 000	49 234 000	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	10 773 481	18 031 000	18 031 000	18 031 000	1 706 731	19 737 731	19 737 731	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	33 348	0	0	0	410 952	410 952	410 952	0
39	Tulajdonosi bevételek	84 621	0	0	0	0	0	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	16 188 020	8 015 000	8 015 000	8 015 000	0	8 015 000	8 015 000	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 532 272	4 849 000	4 926 212	4 974 361	0	4 974 361	4 974 361	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	5 532 272	4 849 000	4 926 212	4 974 361	0	4 974 361	4 974 361	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	805 910	15 953	15 953	434 417	47 776	482 193	482 193	0
51	Működési bevételek	33 417 652	30 910 953	30 988 165	31 454 778	2 165 459	33 620 237	33 620 237	0
52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	49 515 047	19 685 000	19 685 000	19 685 000	0	19 685 000	19 685 000	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	49 515 047	19 685 000	19 685 000	19 685 000	0	19 685 000	19 685 000	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	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
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	134 500	134 500	134 500	0	134 500	134 500	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	58 880	0	0	50 000	0	50 000	50 000	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	58 880	134 500	134 500	184 500	0	184 500	184 500	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	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
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	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
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	244 465 336	207 976 616	211 953 476	267 819 740	15 469 116	283 288 856	283 288 856	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	41 773 523	68 870 000	70 780 000	83 760 000	0	83 760 000	83 760 000	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	41 773 523	68 870 000	70 780 000	83 760 000	0	83 760 000	83 760 000	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 556 506	24 145 384	24 145 384	24 145 384	0	24 145 384	24 145 384	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	14 556 506	24 145 384	24 145 384	24 145 384	0	24 145 384	24 145 384	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 669 865	0	0	0	4 328 884	4 328 884	4 328 884	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	59 999 894	93 015 384	94 925 384	107 905 384	4 328 884	112 234 268	112 234 268	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	59 999 894	93 015 384	94 925 384	107 905 384	4 328 884	112 234 268	112 234 268	0	0
101	Bevételek összesen	304 465 230	300 992 000	306 878 860	375 725 124	19 798 000	395 523 124	395 523 124	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	15 734 547	16 972 000	16 972 000	16 972 000	0	16 972 000	16 972 000	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	355 000	570 000	570 000	570 000	0	570 000	570 000	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	0
7	Béren kívüli juttatások	0	240 000	240 000	240 000	0	240 000	240 000	0	0
8	Ruházati költségtérítés	252 343	332 000	332 000	332 000	0	332 000	332 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	16 341 890	18 114 000	18 114 000	18 114 000	0	18 114 000	18 114 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	10 500 355	17 680 000	18 469 000	18 469 000	0	18 469 000	18 469 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	618 496	1 288 000	1 288 000	1 288 000	0	1 288 000	1 288 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	271 823	750 000	750 000	750 000	0	750 000	750 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	11 390 674	19 718 000	20 507 000	20 507 000	0	20 507 000	20 507 000	0	0
19	Személyi juttatások	27 732 564	37 832 000	38 621 000	38 621 000	0	38 621 000	38 621 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 377 373	4 616 000	4 719 000	4 719 000	0	4 719 000	4 719 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	52 900	270 000	270 000	270 000	0	270 000	270 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 239 616	10 700 000	10 700 000	10 700 000	0	10 700 000	10 700 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	6 292 516	10 970 000	10 970 000	10 970 000	0	10 970 000	10 970 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	865 796	1 220 000	1 220 000	1 220 000	0	1 220 000	1 220 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	138 414	415 000	415 000	415 000	0	415 000	415 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	1 004 210	1 635 000	1 635 000	1 635 000	0	1 635 000	1 635 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	2 105 177	3 085 000	3 085 000	3 085 000	0	3 085 000	3 085 000	0	0
29	Gázenergia szolgáltatás díja	1 205 692	1 800 000	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000	1 800 000	0	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	169 228	405 000	405 000	405 000	0	405 000	405 000	0	0
31	Közüzemeli díjak	3 480 097	5 290 000	5 290 000	5 290 000	0	5 290 000	5 290 000	0	0
32	Vásárolt élelmezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Bérleti és lízing díjak	0	300 000	300 000	300 000	0	300 000	300 000	0	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 969 253	12 595 000	12 595 000	12 595 000	0	12 595 000	12 595 000	0	0
35	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	884 375	7 167 000	7 167 000	7 167 000	0	7 167 000	7 167 000	0	0
37	Egyéb szolgáltatások	5 646 414	7 075 000	7 075 000	7 075 000	0	7 075 000	7 075 000	0	0
38	Szolgáltatási kiadások	12 980 139	27 137 000	27 137 000	27 137 000	0	27 137 000	27 137 000	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	1 216 769	1 525 000	1 525 000	2 117 000	0	2 117 000	2 117 000	0	0
77	Tartalékok	0	24 616 000	23 502 000	13 159 000	19 798 000	32 957 000	32 957 000	0	0
78	Egyéb működési célú kiadások	96 230 782	127 024 483	129 810 131	112 794 153	19 798 000	132 592 153	132 572 153	20 000	0
79	Immateriális javak beszerzése, létesítése	100 000	500 000	500 000	500 000	0	500 000	500 000	0	0
80	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000	10 000 000	0	0
81	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	7 908 007	3 385 000	3 560 000	4 741 000	0	4 741 000	4 741 000	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	2 162 163	1 049 000	1 096 000	1 415 000	0	1 415 000	1 415 000	0	0
86	Beruházások	10 170 170	14 934 000	15 156 000	16 656 000	0	16 656 000	16 656 000	0	0
87	Ingatlanok felújítása	9 219 069	37 573 000	37 573 000	93 772 000	0	93 772 000	93 772 000	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	2 408 149	10 083 000	10 083 000	25 257 000	0	25 257 000	25 257 000	0	0
91	Felújítások	11 627 218	47 656 000	47 656 000	119 029 000	0	119 029 000	119 029 000	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	84 621	0	0	0	0	0	0	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	84 621	0	0	0	0	0	0	0	0
101	Egyéb felhalmozási célú kiadások	84 621	0	0	0	0	0	0	0	0
102	Költségvetési kiadások	192 637 533	297 332 874	301 309 734	357 175 998	19 798 000	376 973 998	376 953 998	20 000	0

103	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	84 039 791	0	1 910 000	14 890 000	0	14 890 000	14 890 000	0	0
108	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
112	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113	Belföldi értékpapírok kiadásai	84 039 791	0	1 910 000	14 890 000	0	14 890 000	14 890 000	0	0
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 642 522	3 659 126	3 659 126	3 659 126	0	3 659 126	3 659 126	0	0
116	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
118	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
122	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
123	Belföldi finanszírozás kiadásai	87 682 313	3 659 126	5 569 126	18 549 126	0	18 549 126	18 549 126	0	0
124	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
125	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
126	Külföldi értékpapírok beváltása	0	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	0
128	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
129	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
130	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
131	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
132	Finanszírozási kiadások	87 682 313	3 659 126	5 569 126	18 549 126	0	18 549 126	18 549 126	0	0
133	Kiadások összesen	280 319 846	300 992 000	306 878 860	375 725 124	19 798 000	395 523 124	395 503 124	20 000	0

	Költségvetési egyenleg (forintban)			
	Működési egyenleg			
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	126 306 663	Személyi juttatások	38 621 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 258 456	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 719 000
3	Közhatalmi bevételek	49 234 000	Dologi kiadások	64 856 845
4	Működési bevételek	33 620 237	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	184 500	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 923 384	Egyéb működési célú kiadások	127 474 153
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	4 328 884	Államháztartáson belüli megelőlegezés	3 659 126
8	Belföldi értékpapírok bevételei	32 864 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	14 890 000
9	Működési bevételek	254 720 124	Működési kiadások	254 720 124
10			Működési költségvetési egyenleg	0
11	Felhalmozási egyenleg			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 000 000	Beruházások	16 656 000
13	Felhalmozási bevételek	19 685 000	Felújítások	119 029 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	5 118 000
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	20 222 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Belföldi értékpapírok bevételei	50 896 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
18	Felhalmozási bevételek	140 803 000	Felhalmozási kiadások	140 803 000
19			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

	Tartalékok (forintban)				
	A	B	C	D	D
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat I. módosítás	2025. évi módosított előirányzat II. módosítás	2026. évi módosított előirányzat III. módosítás
1	Általános tartalék összesen	24 616 000	18 384 000	8 041 000	27 839 000
2	Működési célú	24 616 000	18 384 000	8 041 000	27 839 000
3	Felhalmozási célú	0	0	0	0
4	Céltartalék összesen	0	5 118 000	5 118 000	5 118 000
5	Működési célú	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú (külterületi utak fejlesztése, önerő)	0	5 118 000	5 118 000	5 118 000
7	Tartalékok összesen	24 616 000	23 502 000	13 159 000	32 957 000

Költségvetési mérleg (forintban)				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	126 306 663	Személyi juttatások	38 621 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 258 456	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 719 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 000 000	Dologi kiadások	64 856 845
4	Közhatalmi bevételek	49 234 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000
5	Működési bevételek	33 620 237	Egyéb működési célú kiadások	132 592 153
6	Felhalmozási bevételek	19 685 000	Beruházások	16 656 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	184 500	Felújítások	119 029 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	Költségvetési bevételek összesen	283 288 856	Költségvetési kiadások összesen	376 973 998
10	Maradvány igénybevétele	24 145 384	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 328 884	Belföldi értékpapírok kiadásai	14 890 000
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 659 126
13	Belföldi értékpapírok bevételei	83 760 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	112 234 268	Finanszírozási kiadások	18 549 126
16	Bevételek összesen	395 523 124	Kiadások összesen	395 523 124

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	15 156 800	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	10 104 533	126 306 663
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	140 000	950 000	142 000	142 000	142 000	142 000	142 000	1 342 000	142 000	142 000	142 000	690 456	4 258 456
3	Közhatalmi bevételek	3 200 210	4 431 060	12 308 500	5 908 080	2 215 530	1 723 190	738 510	295 404	7 385 100	4 923 400	2 707 870	3 397 146	49 234 000
4	Működési bevételek	9 656 259	583 126	2 520 553	783 332	3 828 355	1 533 456	1 674 952	2 521 183	4 034 213	1 610 468	2 275 025	2 599 315	33 620 237
5	Felhalmozási bevételek					14 000 000				5 685 000		50 000 000		69 685 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök								134 500			50 000		184 500
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei			24 483 000						44 387 000	1 910 000		12 980 000	83 760 000
10	Maradvány igénybevétele	24 145 384												24 145 384
11	Belföldi finanszírozás bevételei												4 328 884	4 328 884
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	52 298 653	16 068 719	49 558 586	16 937 945	30 290 418	13 503 179	12 659 995	14 397 620	71 737 846	18 690 401	65 279 428	34 100 334	395 523 124
	Kiadási előirányzatok													
15	Személyi juttatások	3 089 680	3 475 890	3 089 680	3 089 680	3 475 890	3 282 785	3 282 785	2 703 470	3 089 680	3 089 680	3 089 680	3 862 100	38 621 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	377 520	424 710	377 520	377 520	424 710	401 115	401 115	330 330	377 520	377 520	377 520	471 900	4 719 000
17	Dologi kiadások	5 188 548	9 728 527	5 188 548	5 188 548	5 188 548	4 864 263	5 512 832	4 539 979	4 864 263	5 837 116	5 188 548	3 567 126	64 856 845
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai		55 000		45 000							100 000	300 000	500 000
19	Egyéb működési célú kiadások	10 474 780	10 607 372	9 944 411	9 281 451	9 944 411	9 281 451	9 281 451	11 270 333	10 607 372	10 739 964	11 270 333	19 888 823	132 592 153
20	Beruházások	2 302 000		222 000	600 000	10 000 000	635 000	235 000		254 000	508 000	400 000	1 500 000	16 656 000
21	Felújítások		636 000	2 000 000	2 508 000	540 000	5 000 000	524 000	508 000	6 540 000	15 500 000	12 400 000	72 873 000	119 029 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai					1 910 000				12 980 000				14 890 000
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	3 659 126												3 659 126
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	25 091 654	24 927 499	20 822 159	21 090 198	31 483 559	23 464 614	19 237 183	19 352 112	38 712 836	36 052 280	32 826 081	102 462 949	395 523 124