

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2026. február 23-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása**Előterjesztő:** Antmann József 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 19-én elfogadott, 2025. június 26-án és 2025. november 24-én módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának előirányzata 351.261 Ft-tal emelkedett a szociális ágazati pótlék tervezése miatt,
- a nyári diák munkás foglalkoztatásának támogatására 218.100 Ft támogatás került megállapításra az egyéb működési célú támogatások soron,
- a közhatalmi bevételek előirányzata a teljesült bevételek alapján 4.336.015 Ft-tal, a szolgáltatások előirányzata 1.747.000 Ft-tal emelkedett,
- előző évi közüzemi díjak visszatérítése kapcsán az egyéb bevételek előirányzata 305.000 Ft-tal nőtt,
- a 2026. évi 0. havi állami támogatás 911.724 Ft értékben került tervezésre a finanszírozási bevételek között,
- a tartalékok előirányzata 7.679.000 Ft-tal nőtt,
- a személyi juttatásokon belül 472.000 Ft értékben történt átcsoportosítás, a dolog kiadások előirányzata 191.100 Ft-tal emelkedett.

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**

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

Szentantalfa, 2026. február 10.

**Antmann József**  
polgármester

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

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

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

[2] Balatoncsicsó 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	86.392.649	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	59.835.881	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	7.917.608	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	94.742.287	Ft,
d)	működési célú tartalékok	28.231.000	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	16.643.000	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	6.612.243	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	146.228.530	Ft.

**2. §**

A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 28.231.000 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.

Balatoncsicsó, 2026. február 23.

**Antmann József**  
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 rendeletmódosítás 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 közvetlen 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	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	792 000	831 000	831 000	831 000	307 015	1 138 015	1 138 015	0	0
33	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>6 113 588</b>	<b>6 025 000</b>	<b>6 025 000</b>	<b>6 025 000</b>	<b>2 240 015</b>	<b>8 265 015</b>	<b>8 265 015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Egyéb közhatalmi bevételek	1 174 685	1 060 000	1 060 000	1 060 000	0	1 060 000	1 060 000	0	0
35	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>22 625 860</b>	<b>24 641 000</b>	<b>24 641 000</b>	<b>24 641 000</b>	<b>4 336 015</b>	<b>28 977 015</b>	<b>28 977 015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	Készletértékesítés ellenértéke	698 000	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	7 191 253	6 578 000	6 578 000	6 578 000	1 747 000	8 325 000	8 325 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	496 963	400 000	400 000	400 000	0	400 000	400 000	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	6 242 316	3 625 600	3 766 279	3 852 899	0	3 852 899	3 852 899	0	0
45	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>6 242 316</b>	<b>3 625 600</b>	<b>3 766 279</b>	<b>3 852 899</b>	<b>0</b>	<b>3 852 899</b>	<b>3 852 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	319 881	10 686	10 686	10 686	305 000	315 686	315 686	0	0
51	<b>Működési bevételek</b>	<b>14 948 413</b>	<b>10 614 286</b>	<b>10 754 965</b>	<b>10 841 585</b>	<b>2 052 000</b>	<b>12 893 585</b>	<b>12 893 585</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	3 000 000	3 000 000	5 410 050	0	5 410 050	5 410 050	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	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>5 410 050</b>	<b>0</b>	<b>5 410 050</b>	<b>5 410 050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	132 800	132 800	132 800	0	132 800	132 800	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	572	0	0	0	0	0	0	0	0
63	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>572</b>	<b>132 800</b>	<b>132 800</b>	<b>132 800</b>	<b>0</b>	<b>132 800</b>	<b>132 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	275 000	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0
69	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>975 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>76 305 031</b>	<b>69 977 392</b>	<b>70 544 791</b>	<b>79 435 273</b>	<b>6 957 376</b>	<b>86 392 649</b>	<b>86 392 649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	15 013 239	45 320 000	48 800 000	50 790 000	0	50 790 000	50 790 000	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	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>15 013 239</b>	<b>45 320 000</b>	<b>48 800 000</b>	<b>50 790 000</b>	<b>0</b>	<b>50 790 000</b>	<b>50 790 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 939 688	7 917 608	7 917 608	7 917 608	0	7 917 608	7 917 608	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>5 939 688</b>	<b>7 917 608</b>	<b>7 917 608</b>	<b>7 917 608</b>	<b>0</b>	<b>7 917 608</b>	<b>7 917 608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	925 694	0	216 549	216 549	911 724	1 128 273	1 128 273	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	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>21 878 621</b>	<b>53 237 608</b>	<b>56 934 157</b>	<b>58 924 157</b>	<b>911 724</b>	<b>59 835 881</b>	<b>59 835 881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>21 878 621</b>	<b>53 237 608</b>	<b>56 934 157</b>	<b>58 924 157</b>	<b>911 724</b>	<b>59 835 881</b>	<b>59 835 881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
101	<b>Bevételek összesen</b>	<b>98 183 652</b>	<b>123 215 000</b>	<b>127 478 948</b>	<b>138 359 430</b>	<b>7 869 100</b>	<b>146 228 530</b>	<b>146 228 530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	16 455 986	17 012 000	17 012 000	17 012 000	220 000	17 232 000	17 232 000	0	
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Céljuttatás, projektpremium	1 218 000	1 472 000	1 472 000	1 472 000	0	1 472 000	1 472 000	0	
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Jubileumi jutalom	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	
8	Ruházati költségtérítés	162 895	255 000	255 000	255 000	21 000	276 000	276 000	0	
9	Közlekedési költségtérítés	0	264 000	264 000	264 000	0	264 000	264 000	0	
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	120 000	720 000	720 000	720 000	231 000	951 000	951 000	0	
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>17 956 881</b>	<b>19 963 000</b>	<b>19 963 000</b>	<b>19 963 000</b>	<b>472 000</b>	<b>20 435 000</b>	<b>20 435 000</b>	<b>0</b>	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	12 108 423	18 564 000	19 239 000	19 239 000	0	19 239 000	19 239 000	0	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	980 000	980 000	980 000	-472 000	508 000	508 000	0	
17	Egyéb külső személyi juttatások	2 685 437	1 630 000	1 630 000	1 630 000	0	1 630 000	1 630 000	0	
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>14 793 860</b>	<b>21 174 000</b>	<b>21 849 000</b>	<b>21 849 000</b>	<b>-472 000</b>	<b>21 377 000</b>	<b>21 377 000</b>	<b>0</b>	
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>32 750 741</b>	<b>41 137 000</b>	<b>41 812 000</b>	<b>41 812 000</b>	<b>0</b>	<b>41 812 000</b>	<b>41 812 000</b>	<b>0</b>	
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 334 031</b>	<b>5 080 000</b>	<b>5 168 000</b>	<b>5 168 000</b>	<b>0</b>	<b>5 168 000</b>	<b>5 168 000</b>	<b>0</b>	
21	Szakmai anyagok beszerzése	19 323	210 000	210 000	210 000	0	210 000	210 000	0	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 460 897	5 435 000	5 771 000	5 771 000	69 100	5 840 100	5 840 100	0	
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 480 220</b>	<b>5 645 000</b>	<b>5 981 000</b>	<b>5 981 000</b>	<b>69 100</b>	<b>6 050 100</b>	<b>6 050 100</b>	<b>0</b>	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	468 094	693 000	693 000	693 000	0	693 000	693 000	0	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	240 112	395 000	395 000	395 000	0	395 000	395 000	0	
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>708 206</b>	<b>1 088 000</b>	<b>1 088 000</b>	<b>1 088 000</b>	<b>0</b>	<b>1 088 000</b>	<b>1 088 000</b>	<b>0</b>	
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	2 000 411	2 545 000	2 545 000	2 545 000	0	2 545 000	2 545 000	0	
29	Gázenergia szolgáltatás díja	268 307	495 000	495 000	495 000	0	495 000	495 000	0	
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	245 179	340 000	340 000	340 000	0	340 000	340 000	0	
31	<b>Közüzemi díjak</b>	<b>2 513 897</b>	<b>3 380 000</b>	<b>3 380 000</b>	<b>3 380 000</b>	<b>0</b>	<b>3 380 000</b>	<b>3 380 000</b>	<b>0</b>	
32	Vásárolt ételmezés	68 612	0	0	0	0	0	0	0	
33	Bérelti és lízing díjak	140 000	200 000	200 000	200 000	121 000	321 000	321 000	0	
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 704 379	7 610 000	5 610 000	5 610 000	0	5 610 000	5 610 000	0	
35	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 414 810	2 517 000	2 517 000	2 517 000	0	2 517 000	2 517 000	0	
37	Egyéb szolgáltatások	4 878 889	5 435 000	5 435 000	5 435 000	0	5 435 000	5 435 000	0	
38	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>15 720 587</b>	<b>15 762 000</b>	<b>13 762 000</b>	<b>13 762 000</b>	<b>121 000</b>	<b>13 883 000</b>	<b>13 883 000</b>	<b>0</b>	



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	612 932	618 000	618 000	631 000	0	631 000	631 000	0	0
77	Tartalékok	0	15 090 000	14 212 000	20 552 000	7 679 000	28 231 000	28 231 000	0	0
78	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>6 513 955</b>	<b>25 208 000</b>	<b>24 330 000</b>	<b>30 683 000</b>	<b>7 679 000</b>	<b>38 362 000</b>	<b>38 342 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>
79	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	2 500 000	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	2 500 000	0	0
80	Ingatlanok beszerzése, létesítése	535 140	150 000	150 000	150 000	0	150 000	150 000	0	0
81	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	107 000	107 000	0	107 000	107 000	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 851 528	200 000	200 000	1 696 000	0	1 696 000	1 696 000	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	756 412	729 000	737 000	1 141 000	0	1 141 000	1 141 000	0	0
86	<b>Beruházások</b>	<b>4 143 080</b>	<b>3 579 000</b>	<b>3 694 000</b>	<b>5 594 000</b>	<b>0</b>	<b>5 594 000</b>	<b>5 594 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
87	Ingatlanok felújítása	9 318 306	6 200 000	8 200 000	8 700 000	0	8 700 000	8 700 000	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	1 639 820	1 674 000	2 214 000	2 349 000	0	2 349 000	2 349 000	0	0
91	<b>Felújítások</b>	<b>10 958 126</b>	<b>7 874 000</b>	<b>10 414 000</b>	<b>11 049 000</b>	<b>0</b>	<b>11 049 000</b>	<b>11 049 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
101	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
102	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>89 205 902</b>	<b>122 289 306</b>	<b>122 856 705</b>	<b>131 747 187</b>	<b>7 869 100</b>	<b>139 616 287</b>	<b>139 616 287</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>

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	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	3 480 000	5 470 000	0	5 470 000	5 470 000	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	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 480 000</b>	<b>5 470 000</b>	<b>0</b>	<b>5 470 000</b>	<b>5 470 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 060 142	925 694	1 142 243	1 142 243	0	1 142 243	1 142 243	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	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>1 060 142</b>	<b>925 694</b>	<b>4 622 243</b>	<b>6 612 243</b>	<b>0</b>	<b>6 612 243</b>	<b>6 612 243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 060 142</b>	<b>925 694</b>	<b>4 622 243</b>	<b>6 612 243</b>	<b>0</b>	<b>6 612 243</b>	<b>6 612 243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
133	<b>Kiadások összesen</b>	<b>90 266 044</b>	<b>123 215 000</b>	<b>127 478 948</b>	<b>138 359 430</b>	<b>7 869 100</b>	<b>146 228 530</b>	<b>146 228 530</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	34 454 955	Személyi juttatások	41 812 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	218 100	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 168 000
3	Közhatalmi bevételek	28 977 015	Dologi kiadások	32 131 287
4	Működési bevételek	12 893 585	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 500 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	132 800	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	990 802	Egyéb működési célú kiadások	38 362 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 128 273	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 142 243
8	Belföldi értékpapírok bevételei	50 790 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	5 470 000
9	<b>Működési bevételek</b>	<b>129 585 530</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>129 585 530</b>
10			<b>Működési költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>
11	<b>Felhalmozási egyenleg</b>			
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 306 144	Beruházások	5 594 000
13	Felhalmozási bevételek	5 410 050	Felújítások	11 049 000
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
15	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 926 806	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
17	Belföldi értékpapírok bevételei	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
18	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>16 643 000</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>16 643 000</b>
19			<b>Felhalmozási költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>

	<b>Tartalékok</b>				<i>forintban</i>
	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	<b>Általános tartalék összesen</b>	<b>15 090 000</b>	<b>14 108 000</b>	<b>20 552 000</b>	<b>28 231 000</b>
2	Működési célú	15 090 000	14 108 000	20 552 000	28 231 000
3	Felhalmozási célú	0	0	0	0
4	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	Működési célú	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú	0	0	0	0
7	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>15 090 000</b>	<b>14 108 000</b>	<b>20 552 000</b>	<b>28 231 000</b>

*forintban*

<b>Költségvetési mérleg</b>				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	34 454 955	Személyi juttatások	41 812 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	218 100	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 168 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 306 144	Dologi kiadások	32 131 287
4	Közhatalmi bevételek	28 977 015	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 500 000
5	Működési bevételek	12 893 585	Egyéb működési célú kiadások	38 362 000
6	Felhalmozási bevételek	5 410 050	Beruházások	5 594 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	132 800	Felújítások	11 049 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>86 392 649</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>139 616 287</b>
10	Maradvány igénybevétele	7 917 608	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 128 273	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 142 243
13	Belföldi értékpapírok bevételei	50 790 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	5 470 000
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>59 835 881</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>6 612 243</b>
16	<b>Bevételek összesen</b>	<b>146 228 530</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>146 228 530</b>

## 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:
<b>Bevételi előirányzatok</b>													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	4 134 595	2 756 396	2 756 396	2 756 396	2 756 396	2 756 396	2 756 396	2 756 396	2 756 396	2 756 396	2 756 396	34 454 955
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 448	19 629	17 448	17 448	19 629	18 539	18 539	15 267	21 810	26 172	17 448	218 100
3	Közhatalmi bevételek	1 883 506	2 607 931	8 113 564	3 477 242	1 303 966	1 014 196	434 655	173 862	4 346 552	2 897 702	1 593 736	28 977 015
4	Működési bevételek	644 679	644 679	1 289 359	1 289 359	773 615	1 160 423	773 615	773 615	1 676 166	1 547 230	1 160 423	12 893 585
5	Felhalmozási bevételek					1 405 000			1 405 000	2 600 000	400 000	3 906 194	9 716 194
6	Működési célú átvett pénzeszközök							132 800					132 800
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről												
9	Belföldi értékpapírok bevételei			45 320 000				3 480 000				1 990 000	50 790 000
10	Maradvány igénybevétele	7 917 608											7 917 608
11	Belföldi finanszírozás bevételei				216 549							911 724	1 128 273
12	Külföldi finanszírozás bevételei												
13	<b>Bevételi előirányzat összesen:</b>	<b>14 597 836</b>	<b>6 028 636</b>	<b>57 496 767</b>	<b>7 756 994</b>	<b>6 258 606</b>	<b>4 949 553</b>	<b>3 983 205</b>	<b>8 736 941</b>	<b>11 400 925</b>	<b>7 627 500</b>	<b>9 434 197</b>	<b>146 228 530</b>
<b>Kiadási előirányzatok</b>													
15	Személyi juttatások	3 344 960	3 763 080	3 344 960	3 344 960	3 763 080	3 554 020	3 554 020	2 926 840	3 344 960	3 344 960	3 344 960	41 812 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	413 440	465 120	413 440	413 440	465 120	439 280	439 280	361 760	413 440	413 440	413 440	5 168 000
17	Dologi kiadások	2 570 503	2 891 816	2 570 503	2 570 503	2 891 816	2 731 159	2 731 159	2 249 190	3 213 129	2 891 816	2 570 503	32 131 287
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000	70 000	25 000	25 000	25 000	25 000	252 000	2 392 000	272 000	52 000	1 052 000	5 500 000
19	Egyéb működési célú kiadások			3 080 000			631 000	3 340 000				3 080 000	38 362 000
20	Beruházások			115 000		1 435 000	150 000	556 000		1 105 000	200 000	2 033 000	5 594 000
21	Felújítások							1 270 000	1 000 000	5 334 000	1 300 000	1 510 000	11 049 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások												
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés												
24	Belföldi értékpapírok kiadásai					3 480 000				1 990 000			5 470 000
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	925 694			216 549								1 142 243
26	Külföldi finanszírozás kiadásai												
27	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>7 284 597</b>	<b>7 190 016</b>	<b>9 548 903</b>	<b>6 570 452</b>	<b>12 060 016</b>	<b>7 530 459</b>	<b>12 142 459</b>	<b>8 929 790</b>	<b>13 682 529</b>	<b>10 192 216</b>	<b>11 970 903</b>	<b>146 228 530</b>