

Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében

[2] az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Sajóivánka község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi (a továbbiakban: tárgyévi) költségvetésének bevételi főösszege **193 988 395 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből]

- a) önkormányzatok működési támogatásai 41 740 766 Ft,
- b) működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 15 677 627 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 71 496 304 Ft,
- d) működési bevételek 11 136 509 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 12 759 945 Ft,”

(3) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből]

- g) államháztartáson belüli megelőlegezések 12 329 806 Ft.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **193 988 395 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

- a) személyi juttatások 45 208 569 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 5 278 778 Ft,
- c) dologi kiadások 41 868 075 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 332 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 35 331 330 Ft,”

(3) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

„b) finanszírozási kiadások 27 993 482 Ft.”

3. §

Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Sajóivánkai Községi Konyha (a továbbiakban: Konyha) tárgyévi költségvetésének bevételi főösszege **21 644 157 Ft.**”

4. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Konyha tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **21 644 157 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

- „a) személyi juttatások 10 029 783 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 1 237 247 Ft,
- c) dologi kiadások 10 377 127 Ft.”

5. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

6. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. § címe.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


8. §


A rendelet rendelkezéseit 2025. december 31. napjával kell alkalmazni.


Seszták Ottó
polgármester

Kihirdetve: 2026. 05. 28.




Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző


Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző



Általános indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2024. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1–7. §-hoz és az 1–12. mellékletehez

1. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

2. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

3. § A Sajóivánkai Községi Konyha 2025. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

4. § A Sajóivánkai Községi Konyha 2025. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

5. § A rendelet 1-4 és 7-14. mellékleteinek újraszabályozására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

6. § Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

7.-8. § Hatályba léptető és a rendelet alkalmazására vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

1-12. mellékletek a rendelet 1-4 és 7-14. mellékleteinek az Áht és az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerinti újraszabályozásai.

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok; kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat(Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözet (+/- Ft)	Indokolás
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 371 711	24 390 219	20 046 326	4 343 893	
a) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből		7 813 678	7 813 678	0	
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása		1 170 000	1 170 000	0	
Közüvilágítás alaptámogatása		3 015 000	3 015 000	0	
Közüvilágítás üzemeltetési támogatása		1 970 000	1 970 000	0	
Közütemető fenntartásának támogatása		540 498	540 498	0	
Közüutak fenntartásának támogatása		1 118 180	1 118 180	0	
b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		4 800 000	4 800 000	0	
c) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		40 800	40 800	0	
d) Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás		11 735 741	7 391 848	4 343 893	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás költségvetési törvény szerint
e) Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (információs adat)		7 173 023	7 173 023	0	
2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 763 320	6 705 152	6 552 602	152 550	
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		0	0	0	
b) Falugondnoki szolgáltatás		6 705 152	6 552 602	152 550	Szociális ágazati összevont pódék jogcímen támogatás költségvetési törvény szerint
3. A települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	6 387 687	6 281 855	5 971 341	310 514	Központi költségvetési támogatás összegeinek változása költségvetési törvény szerint, 2025. elszámoló felmérés alapján, létszámadatak változása miatt.
a) Intézményi gyermekéktézeti - bértámogatás		2 881 927	2 668 320	213 607	
b) Intézményi gyermekéktézeti - üzemeltetési támogatás		3 353 188	3 224 361	128 827	
c) Szünidei éktézeti támogatása		46 740	78 660	-31 920	
4. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	14 151 007			0	
5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 065 701	3 296 740	3 296 740	0	
a) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		3 296 740	3 296 740	0	
6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 589 490	1 066 800	1 066 800	0	
e) A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása		1 066 800	1 066 800	0	
Önkormányzatok működési támogatásai	36 177 909	41 740 766	36 933 809	4 806 957	
7. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 830 686	15 677 627	14 483 297	1 194 330	
ebből: társulások és költségvetési szervek	291 961	0	0	0	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	15 785 504	15 677 627	14 483 297	1 194 330	Közfoglalkoztatási minta-program, diákunka támogatása
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		0	0	0	
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	53 008 595	57 418 393	51 417 106	6 001 287	
1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		4 912 595	4 912 595	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	753 221	0	0	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		4 912 595	4 912 595	0	
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		4 912 595	4 912 595	0	
1. Vagyon típusú adók	15 837 720	16 463 450	15 552 720	910 730	
ebből: telekadó	15 312 720	16 223 450	15 312 720	910 730	II. félévi teljesítési adatok alapján
ebből: építményadó	525 000	240 000	240 000	0	
2. Értékesítési és forgalmi adók	53 315 821	53 433 227	60 315 821	-6 882 594	2024. évi adóbevallás és II. félévi teljesítési adatok alapján
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	53 315 821	53 433 227	60 315 821	-6 882 594	
Termékek és szolgáltatások adói	53 315 821	69 896 677	75 868 541	-5 971 864	
3. Egyéb közhatalmi bevételek	178 969	1 599 627	89 600	1 510 027	
ebből: egyéb bírság	139 169	1 402 157	39 800	1 362 357	késedelmi pótlékok, megkeresésre beszedett bírságok
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	39 800	187 470	39 800	147 670	II. félévi teljesítési adatok alapján
ebből: egyéb pótlék		10 000	10 000	0	
III. Közhatalmi bevételek	69 332 510	71 496 304	75 958 141	-4 461 837	
Készletértékesítés ellenértéke	951 979	1 000 000	1 000 000	0	
Szolgáltatások ellenértéke	1 091 863	6 219 016	916 116	5 302 900	Szennyvíz-hálózat üzemeltetési díj-bevétel (2023; 2024)
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	225 408	916 116	916 116	0	Szennyvíz-hálózat üzemeltetési díj-bevétel
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 855 483	2 555 774	1 537 225	1 018 549	Költségvetési szervek továbbszámlázott közműdíjából származó bevétel
ebből: államháztartáson belül	1 032 236	2 555 774	1 537 225	1 018 549	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 135 092	1 069 782	518 161	551 621	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 070	3 000	3 000	0	
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 070	3 000	3 000	0	
Biztosító által fizetett kártérítés	207 669				
Egyéb működési bevételek	2 554 377	288 937		288 937	Biztosító által fizetett kártérítés
ebből: kiadások visszatérítései	42 725			0	
IV. Működési bevételek	8 798 533	11 136 509	3 974 502	7 162 007	
Ingatlanok értékesítése	4 539 040	8 645 625	2 269 520	6 376 105	Telek értékesítés
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		4 114 320	4 114 320	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó		0	1 723 637	-1 723 637	Évközi teljesítés alapján
V. Felhalmozási célú bevételek	4 539 040	12 759 945	8 107 477	4 652 468	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	135 678 678	157 723 746	144 369 821	13 353 925	
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 983 377	23 934 843	23 934 843	0	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 252 262	12 329 806	11 886 461	443 345	HIPA elvonás, közfoglalkoztatás inkasszó, 2024. dec. havi támogatás
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	23 235 639	36 264 649	35 821 304	443 345	
Bevétel összesen	158 914 317	193 988 395	180 191 125	13 797 270	

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Előző évi tény (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Módosított (Ft)	Különbözet (+/- Ft)
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	20 733 043	11 243 462	20 386 340	9 142 878
<i>Külső személyi juttatások</i>	15 462 372	21 222 536	24 822 229	3 599 693
Személyi juttatások	36 195 415	32 465 998	45 208 569	12 742 571
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 772 973	4 104 953	5 278 778	1 173 825
<i>Készletbeszerzés</i>	6 461 523	3 846 850	7 666 340	3 819 490
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	185 382	180 000	290 000	110 000
<i>Közüzemi díjak</i>	5 566 960	7 270 643	8 070 643	800 000
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	21 072 956	11 070 961	17 207 170	6 136 209
<i>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	7 219 877	10 989 105	8 633 922	-2 355 183
Dologi kiadások	34 939 738	33 357 559	41 868 075	8 510 516
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	2 264 000	1 400 000	2 332 000	932 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 264 000	1 400 000	2 332 000	932 000
<i>Elvonások és befizetések</i>	2 738 792	7 175 037	19 938 503	12 763 466
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	11 299 971	13 862 536	14 272 727	410 191
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	2 986 376	1 120 100	1 120 100	0
Egyéb működési célú kiadások	17 025 139	22 157 673	35 331 330	13 173 657
Beruházások	5 773 050	9 445 000	9 445 000	0
Felújítások	10 351 765	20 775 186	26 531 161	5 755 975
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</i>	5 940 007	0	0	0
<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	5 940 007	0	0	0
Költségvetési kiadások	116 262 087	123 706 369	165 994 913	42 288 544
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	18 717 387	15 132 162	27 993 482	12 861 320
Finanszírozási kiadások	18 717 387	15 132 162	27 993 482	12 861 320
Kiadások összesen	134 979 474	138 838 531	193 988 395	55 149 864
Átlagos statisztikai állományi létszám	3	3	3	0

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Előző évi tény (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Módosított (Ft)	Különbözet (+/- Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	19 425 811	10 152 074	18 919 952	8 767 878
Céljuttatás, projektpremium	960 462	656 200	706 200	50 000
Béren kívüli juttatások	215 625	262 500	262 500	0
Ruházati költségtérítés		75 188	75 188	0
Közlekedési költségtérítés	9 450	97 500	97 500	0
Egyéb költségtérítések	75 188	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	46 507	0	325 000	325 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	20 733 043	11 243 462	20 386 340	9 142 878
Választott tisztségviselők juttatásai	14 187 372	19 882 536	23 726 689	3 844 153
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 275 000	1 000 000	989 010	-10 990
Egyéb külső személyi juttatások		340 000	106 530	-233 470
Külső személyi juttatások	15 462 372	21 222 536	24 822 229	3 599 693
Személyi juttatások	36 195 415	32 465 998	45 208 569	12 742 571
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 772 973	4 104 953	5 278 778	1 173 825
ebből: szociális hozzájárulási adó	3 772 973	4 020 578	5 239 403	1 218 825
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		84 375	39 375	-45 000
Szakmai anyagok beszerzése	372 360	446 850	446 850	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 089 163	3 400 000	7 219 490	3 819 490
		0	0	0
Készletbeszerzés	6 461 523	3 846 850	7 666 340	3 819 490
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		0	60 000	60 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	185 382	180 000	230 000	50 000
Kommunikációs szolgáltatások	185 382	180 000	290 000	110 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	4 082 171	5 677 480	6 177 480	500 000
Gázenergia szolgáltatás díja	566 279	528 158	858 668	330 510
Víz- és csatorna szolgáltatás	918 510	1 065 004	1 034 495	-30 509
		0	0	0
Közüzemi díjak	5 566 960	7 270 643	8 070 643	800 000
Bérelti és lízing díjak	171 200	410 880	447 089	36 209
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	1 753 831	1 919 306	1 919 306	0
Egyéb szolgáltatások	13 580 965	8 740 775	14 840 775	6 100 000
ebből: biztosítási díjak	1 376 076	3 052 585	1 512 385	-1 540 200
		0	0	0
Szolgáltatási kiadások	21 072 956	11 070 961	17 207 170	6 136 209
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 629 854	5 920 877	6 767 677	846 800
Fizetendő általános forgalmi adó	1 589 123	1 000 000	668 000	-332 000
Egyéb dologi kiadások	900	4 068 228	1 198 245	-2 869 983
Különbőleg befizetések és egyéb dologi kiadások	7 219 877	10 989 105	8 633 922	-2 355 183
Dologi kiadások	34 939 738	33 357 559	41 868 075	8 510 516
Egyéb nem intézményi ellátások	2 264 000	1 400 000	2 332 000	932 000
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)		300 000	300 000	0
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],	1 736 000	1 100 000	2 032 000	932 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 264 000	1 400 000	2 332 000	932 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	10 374	0	0	0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	2 728 418	7 175 037	19 938 503	12 763 466
Elvonások és befizetések	2 738 792	7 175 037	19 938 503	12 763 466
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 299 971	13 862 536	14 272 727	410 191
ebből: központi költségvetési szervek	300 000	400 000	400 000	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	156 885			
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	10 312 817	12 891 339	13 301 530	410 191
ebből: társulások és költségvetési szerveik	530 269	571 197	571 197	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 986 376	1 120 100	1 120 100	0
ebből: egyházi jogi személyek	300 000			
ebből: egyéb civil szervezetek	1 083 676	1 120 100	1 120 100	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	1 602 700	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	17 025 139	22 157 673	35 331 330	13 173 657
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	3 500 000	3 500 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	5 500 000	0	0	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		100	0	-100
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	215 000	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		3 937 008	3 937 008	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	58 050	2 007 992	2 007 992	0
Beruházások	5 773 050	9 445 000	9 445 000	0
Ingatlanok felújítása	8 150 996	16 358 413	20 890 677	4 532 264
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 200 769	4 416 773	5 640 484	1 223 711
Felújítások	10 351 765	20 775 186	26 531 161	5 755 975
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	5 940 007	0	0	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	5 940 007	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	5 940 007	0	0	0
Költségvetési kiadások	116 262 087	123 706 369	165 994 913	42 288 544
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 615 842	890 949	13 220 755	12 329 806
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	17 101 545	14 241 213	14 772 727	531 514
Belföldi finanszírozás kiadásai	18 717 387	15 132 162	27 993 482	12 861 320
Finanszírozási kiadások	18 717 387	15 132 162	27 993 482	12 861 320
Kiadások összesen	134 979 474	138 838 531	193 988 395	55 149 864
Átlagos statisztikai állományi létszám	3	3	3	0

01130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+ / - Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		300 000	300 000	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		300 000	300 000	0	
Választott tisztségviselők juttatásai	14 187 372	23 726 689	20 943 511	2 783 178	2025.07.01-jei polgármesteri illetményemelés és hatáskör (költségtérítés, jutalmazási keret), valamint a 10/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelettel megállapított emelt összegű képviselői tiszteletdíjből adódó növekmény
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások				0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások	14 187 372	23 726 689	21 243 511	2 483 178	
Személyi juttatások	14 187 372	24 026 689	21 243 511	2 783 178	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 812 119	3 258 470	2 806 656	451 814	A választott tisztségviselők juttatásainak változása miatti növekmény
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 812 119	3 258 470	2 761 656	496 814	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	12 582			0	
Kommunikációs szolgáltatások	12 582	0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0 0	0	0	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	354 537	760 000	760 000	0	
ebből: biztosítási díjak	354 537			0	
Szolgáltatási kiadások	354 537	760 000	760 000	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0	0	
Dologi kiadások	367 119	760 000	760 000	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok				0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	215 000	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	58 050	0	0	0	
Beruházások	273 050	0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások				0	
Költségvetési kiadások	16 639 660	28 045 159	24 891 167	3 153 992	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	16 639 660	28 045 159	24 891 167	3 153 992	
Átlagos statisztikai állományi létszám	5	1	1	0	

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+ / - Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		0	0	0	
Céljuttatás, projektpremium		0	0	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
Béren kívüli juttatások		0	0	0	
Ruházati költségtérítés		0	0	0	
Közlekedési költségtérítés		0	0	0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások				0	
Egyéb külső személyi juttatások		0	0	0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	66 443	100 000	100 000	0	
Készletbeszerzés	66 443	100 000	100 000	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja	69 857	130 000	130 000	0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás		10 000	10 000	0	
Közüzemi díjak	69 857	140 000	140 000	0	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		187 098	187 098	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások	69 857	187 098	187 098	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	36 063	113 400	113 400	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	36 063	113 400	113 400	0	
Dologi kiadások	172 363	540 498	540 498	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok				0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		3 543 307	3 543 307	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		956 693	956 693	0	
Felújítások		4 500 000	4 500 000	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások				0	
Költségvetési kiadások	172 363	5 040 498	5 040 498	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	172 363	5 040 498	5 040 498	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám		0	0	0	

Saját forrás terhére felhalmozási kiadás

4 500 000

Állami támogatás összege

540 498

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0	0	
Dologi kiadások		0	0	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	10 374			0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		12 765 480	12 763 466	2 014	Helyi iparüzési adó elvonás
Elvonások és befizetések	10 374	12 765 480	12 763 466	2 014	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok				0	
Egyéb működési célú kiadások	10 374	12 765 480	12 763 466	2 014	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások				0	
Költségvetési kiadások	10 374	12 765 480	12 763 466	2 014	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	361 313	13 220 755	890 949	12 329 806	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		0	11 886 461	-11 886 461	Átvezetés államháztartáson belüli megelőlegezéshez (HIPA elvonás, közfoglalkoztatás inkasszó)
Belföldi finanszírozás kiadásai	361 313	13 220 755	12 777 410	443 345	
Finanszírozási kiadások	361 313	13 220 755	12 777 410	443 345	
Kiadások összesen	371 687	25 986 235	25 540 876	445 359	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

018020 Központi költségvetési befizetések

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszerek				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0	0	
Dologi kiadások		0	0	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	2 728 418	7 173 023	7 173 023	0	Fizetendő szolidaritási hozzájárulás 1/2025. (II. 11.) NGM rendelet szerint
Ehvonások és befizetések	2 728 418	7 173 023	7 173 023	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	2 728 418	7 173 023	7 173 023	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	2 728 418	7 173 023	7 173 023	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 254 529			0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai	1 254 529	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	1 254 529	0	0	0	
Kiadások összesen	3 982 947	7 173 023	7 173 023	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0	0	
Dologi kiadások		0	0	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	11 143 086	14 272 727	14 145 262	127 465	
ebből: központi költségvetési szervek	300 000	400 000	400 000	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	10 312 817	13 301 530	13 174 065	127 465	Közös Hivatal működési hozzájárulás, kiegészítés változás miatt
ebből: társulások és költségvetési szerveik	530 269	571 197	571 197	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 383 676	1 120 100	1 120 100	0	
ebből: egyházi jogi személyek	300 000				
ebből: egyéb civil szervezetek	1 083 676	1 120 100	1 120 100	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0	
ebből: egyéb vállalkozások		0	0	0	
Tartalékok				0	
Egyéb működési célú kiadások	12 526 762	15 392 827	15 265 362	127 465	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások				0	
Költségvetési kiadások	12 526 762	15 392 827	15 265 362	127 465	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	17 101 545	14 772 727	14 462 213	310 514	Konyhai feladatellátás finanszírozási növekmény
Belföldi finanszírozás kiadásai	17 101 545	14 772 727	14 462 213	310 514	
Finanszírozási kiadások	17 101 545	14 772 727	14 462 213	310 514	

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+ / - Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 385 971	10 041 534	9 900 704	140 830	2025. évi november-december havi bérelőirányzat (6 fő)
Céljuttatás, projektpremium	111 100			0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 497 071	10 041 534	9 900 704	140 830	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások		20 000	20 000	0	
Külső személyi juttatások		20 000	20 000	0	
Személyi juttatások	10 497 071	10 061 534	9 920 704	140 830	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	694 693	587 708	644 846	-57 138	
ebből: szociális hozzájárulási adó	694 693	587 708	644 846	-57 138	Személyi jellegű kiadások járulékvonzata, teljesítés alapján
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 457 835	2 500 000	1 300 000	1 200 000	Foglalkoztatási forma közvetlen költség-támogatás felhasználása
Készletbeszerzés	1 457 835	2 500 000	1 300 000	1 200 000	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja	73 461			0	
Gázenergia szolgáltatás díja	3 078			0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak	76 539	0	0	0	
Vásárolt élelmiszerek				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	446 815			0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	167 650	200 000	200 000	0	
ebből: biztosítási díjak		120 000	120 000	0	
Szolgáltatási kiadások	691 004	200 000	200 000	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	474 499	675 000	405 000	270 000	Készletbeszerzés áfa-vonzata
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	474 499	675 000	405 000	270 000	
Dologi kiadások	2 623 338	3 375 000	1 905 000	1 470 000	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások				0	
Költségvetési kiadások	13 815 102	14 024 242	12 470 550	1 553 692	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	13 815 102	14 024 242	12 470 550	1 553 692	
Átlagos statisztikai állományi létszám	8				

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszerek				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	697 750	880 456	880 456	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	862 400			0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások	1 560 150	880 456	880 456	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	409 793	237 724	237 724	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	409 793	237 724	237 724	0	
Dologi kiadások	1 969 943	1 118 180	1 118 180	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		1 181 102	1 181 102	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		318 898	318 898	0	
Beruházások		1 500 000	1 500 000	0	
Ingatlanok felújítása		3 946 500	2 500 000	1 446 500	Belterületi utak felújítása
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		1 065 555	675 000	390 555	
Felújítások		5 012 055	3 175 000	1 837 055	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	5 940 007	0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	5 940 007			0	
Egyéb felhalmozási kiadások	5 940 007			0	
Költségvetési kiadások	7 909 950	7 630 235	5 793 180	1 837 055	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belöldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	7 909 950	7 630 235	5 793 180	1 837 055	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

062020 Település fejlesztési projektek és támogatások

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszerek				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0	0	
Dologi kiadások		0	0	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		3 500 000	3 500 000	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		945 000	945 000	0	
Beruházások		4 445 000	4 445 000	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások		4 445 000	4 445 000	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	

064010 Közvilágítás

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 339 428	3 346 000	3 346 000	0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak	1 339 428	3 346 000	3 346 000	0	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	145 810	251 752	251 752	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	1 519 650	1 540 200	1 540 200	0	
ebből: biztosítási díjak		0	0	0	
Szolgáltatási kiadások	3 004 888	1 791 952	1 791 952	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	789 414	1 387 248	1 387 248	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	789 414	1 387 248	1 387 248	0	
Dologi kiadások	3 794 302	6 525 200	6 525 200	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	3 794 302	6 525 200	6 525 200	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	3 794 302	6 525 200	6 525 200	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám	8			0	

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	788 800	1 137 918	1 137 918	0	
Céljuttatás, projektpremium	83 881			0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		25 000		25 000	Beteg szabadság
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	872 681	1 162 918	1 137 918	25 000	
Választott tisztviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 275 000	989 010	1 000 000	-10 990	Belső átcsoportosítási működési kiadások fedezetére
Egyéb külső személyi juttatások		66 530		66 530	Reprezentációs kiadás
Külső személyi juttatások	1 275 000	1 055 540	1 000 000	55 540	
Személyi juttatások	2 147 681	2 218 458	2 137 918	80 540	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	143 084	277 929	277 929	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó	143 084	277 929	277 929	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 087 361	2 399 490	1 500 000	899 490	Karbantartási anyag beszerzése ingatlan felújításhoz
Készletbeszerzés	2 087 361	2 399 490	1 500 000	899 490	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		60 000		60 000	Internet szolgáltatás
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	151 618	200 000	150 000	50 000	Telefondíj növekmény
Kommunikációs szolgáltatások	151 618	260 000	150 000	110 000	
Villamosenergia szolgáltatás díja	2 502 654	2 701 480	2 201 480	500 000	Villamosenergia éventül elszámolás
Gázenergia szolgáltatás díja	560 123	858 668	528 158	330 510	Éves elszámoló számla alapján
Víz- és csatorna szolgáltatás	918 510	1 024 495	1 055 004	-30 509	Belső átcsoportosítási működési kiadások fedezetére
Közüzemi díjak	3 981 287	4 584 643	3 784 643	800 000	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak	171 200	447 089	410 880	36 209	
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	343 456	300 000	300 000	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	5 926 838	7 284 185	2 724 385	4 559 800	Szennyvízhálózat üzemeltetése, időszakos felülvizsgálati kötelezettségek
ebből: biztosítási díjak	793 765	1 092 385	1 092 385	0	
Szolgáltatási kiadások	10 422 781	8 031 274	3 435 265	4 596 009	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 397 884	2 260 930	2 099 930	161 000	
Fizetendő általános forgalmi adó	1 589 123	668 000	1 000 000	-332 000	Belső átcsoportosítási működési kiadások fedezetére
Egyéb dologi kiadások		1 198 245	1 835 735	-637 490	Belső átcsoportosítási működési kiadások fedezetére
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 987 007	4 127 175	4 935 665	-808 490	
Dologi kiadások	16 648 767	19 402 582	13 805 573	5 597 009	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek				0	
ebből: társulások és költségvetési szervek				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 602 700	0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	1 602 700			0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	1 602 700	0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	5 500 000	0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		2 755 906	2 755 906	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		744 095	744 095	0	
Beruházások	5 500 000	3 500 001	3 500 001	0	
Ingatlanok felújítása	8 150 996	13 400 870	14 847 370	-1 446 500	Ingatlanok felújítási kiadásai VJP támogatás felhasználásával
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 200 769	3 618 236	4 008 791	-390 555	Felújítás áfa-vonzata
Felújítások	10 351 765	17 019 106	18 856 161	-1 837 055	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	36 393 997	42 418 076	38 577 582	3 840 494	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	36 393 997	42 418 076	38 577 582	3 840 494	
Átlagos statisztikai állományi létszám		0,0	0	0	
				0	

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+ / - Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése	372 360	446 850	446 850	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	11 900			0	
Készletbeszerzés	384 350	446 850	446 850	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszerek				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisművelési szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	90 327	120 650	120 650	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	90 327	120 650	120 650	0	
Dologi kiadások	474 677	567 500	567 500	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	474 677	567 500	567 500	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	474 677	567 500	567 500	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	
				0	

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 810 205	3 253 700	3 253 700	0	
Céljuttatás, projektpremium	439 481	280 400	280 400	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
Béren kívüli juttatások	65 625	112 500	112 500	0	
Ruházati költségtérítés		0	0	0	
Közlekedési költségtérítés	9 450	97 500	97 500	0	
Egyéb költségtérítések		0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 324 761	3 744 100	3 744 100	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások		20 000	20 000	0	
Külső személyi juttatások		20 000	20 000	0	
Személyi juttatások	2 324 761	3 764 100	3 764 100	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	307 508	493 533	493 533	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó	307 508	476 658	476 658	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkaadót terhelő személyi jövedelemadó		16 875	16 875	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	329 184	300 000	300 000	0	
Készletbeszerzés	329 184	300 000	300 000	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	4 000 252	3 770 259	3 770 259	0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások	4 000 252	3 770 259	3 770 259	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	700 111	1 098 970	1 098 970	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	701 011	1 098 970	1 098 970	0	
Dologi kiadások	5 030 447	5 169 229	5 169 229	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	156 885	0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	156 885			0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	156 885	0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	7 819 601	9 426 862	9 426 862	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	7 819 601	9 426 862	9 426 862	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám	1	1	1	0	

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 787 041	4 486 800	4 486 800	0	
Céljuttatás, projektpremium	326 000	425 800	375 800	50 000	Munkáltatói döntés alapján
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
Béren kívüli juttatások	150 000	150 000	150 000	0	
Ruházati költségtérítés		75 188	75 188	0	
Közlekedési költségtérítés		0	0	0	
Egyéb költségtérítések	75 188			0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 338 229	5 137 788	5 087 788	50 000	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások	4 338 229	5 137 788	5 087 788	50 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	644 834	661 138	654 638	6 500	Személyi juttatások járulék-vonzata
ebből: szociális hozzájárulási adó	644 834	638 638	632 138	6 500	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		22 500	22 500	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	884 909	1 000 000	1 000 000	0	
Készletbeszerzés	884 909	1 000 000	1 000 000	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	21 182	30 000	30 000	0	
Kommunikációs szolgáltatások	21 182	30 000	30 000	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszerek				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások		300 000	300 000	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	347 220	500 000	500 000	0	
ebből: biztosítási díjak	169 311	300 000	300 000	0	
Szolgáltatási kiadások	347 220	800 000	800 000	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	278 201	413 100	413 100	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	278 201	413 100	413 100	0	
Dologi kiadások	1 531 512	2 243 100	2 243 100	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások				0	
Költségvetési kiadások	6 514 575	8 042 026	7 985 526	56 500	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	6 514 575	8 042 026	7 985 526	56 500	
Átlagos statisztikai állományi létszám	1	1	1	0	

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektpremium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	851 000	920 000	920 000	0	Szociális célú tüzelőanyag vásárlás költségvetési támogatás terhére
Készletbeszerzés	851 000	920 000	920 000	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
Közüzemi díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmiszer				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	333 000	786 131	786 131	0	
ebből: biztosítási díjak				0	
Szolgáltatási kiadások	333 000	786 131	786 131	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	319 680	460 655	460 655	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	319 680	460 655	460 655	0	
Dologi kiadások	1 503 680	2 166 786	2 166 786	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások	2 264 000	2 332 000	1 400 000	932 000	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)		300 000	300 000	0	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	1 736 000	2 032 000	1 100 000	932 000	Rendkívüli települési támogatás növekmény (időskorúak támogatása)
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 264 000	2 332 000	1 400 000	932 000	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek				0	
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	3 767 680	4 498 786	3 566 786	932 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	3 767 680	4 498 786	3 566 786	932 000	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

Kimutatás a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulások, támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások és azok kormányzati funkciók szerinti működési célú felhasználásának kiadási előirányzatairól

Bevétel		Kiadás		Különbözet
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege	
		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (állami támogatás+önk.hozzájárulás)	14 804 670	-14 804 670
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása (közvilágítás nélkül)	2 869 478	Település üzemeltetéshez kapcsolódó kiadások összesen	28 569 702	-25 700 224
1.1.1.2. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 170 000	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	540 498	
1.1.1.4.Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	540 498	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	6 130 235	
1.1.1.5.Közutak fenntartásának támogatása	1 118 180	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	21 898 969	
1.1.1.7.Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	40 800			
1.1.1.3.1. Közvilágítás alaptámogatása	3 015 000	064010 Közvilágítás	6 525 200	
1.1.1.3.2. Közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 970 000			
1.1.1.6.Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	28 045 159	-23 245 159
1.1.5. Polgármesteri illetmény- és költségterítésemelés támogatása	0			
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 705 152	Szociális feladatok összesen:	12 972 009	-6 266 857
1.3.2.5.Falugondnoki szolgáltatás	6 705 152	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	8 042 026	-1 336 874
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	0	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	4 498 786	-4 929 983
		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (SNSZK)	431 197	
1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása és	6 124 895	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben és szünidei étkeztetés	11 416 031	-4 868 097
Térítési díj bevétel	423 040			
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 296 740	Könyvtár, közművelődés összesen	9 994 362	-6 697 622
		082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	567 500	
		082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	9 426 862	
		018020 Központi költségvetési befizetések	7 173 023	-7 173 023
Összesen:	29 204 305	Összesen:	119 500 157	-90 295 852
Önkormányzati forrásból finanszírozandó			-90 295 852	

Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal (Összevont adatokkal)

Sor-	M e g n e v e z é s	Jan	Febr.	Márc.	Ápr	Május	Jún	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Össz
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	5 008 892	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	3 339 261	41 740 766
3.	Működési bevételek	290 867	150 000	485 115	290 867	180 000	3 440 305	290 867	145 000	4 815 315	155 000	602 306	290 867	11 136 509
4.	Közhatalmi bevételek			35 748 152						35 748 152				71 496 304
5.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	637 057	548 395	1 329 845	1 329 845	1 329 845	1 329 240	1 329 845	1 329 845	1 329 845	1 727 955	1 727 955	1 727 955	15 677 627
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									4 912 595				4 912 595
6.	Felhalmozási bevételek			2 026 870	2 026 869			2 326 234		2 026 869	2 026 869	2 326 234		12 759 945
7.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	23 934 843												23 934 843
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	12 329 806												12 329 806
9.	Bevételi előir. összesen:	42 201 465	4 037 656	42 929 243	6 986 842	4 849 106	8 108 806	7 286 207	4 814 106	52 172 037	7 249 085	7 995 756	5 358 083	193 988 395
1.	Kiadások													
2.	Személyi juttatás	2 735 515	3 055 815	3 055 815	3 670 341	3 670 348	3 670 341	3 670 341	3 670 341	4 502 428	4 502 428	4 502 428	4 502 428	45 208 569
3.	Járadékok	355 617	387 996	397 255	411 238	411 238	411 238	411 238	411 238	520 430	520 430	520 430	520 430	5 278 778
4.	Dologi kiadások	1 751 000	1 956 000	2 547 000	4 350 000	4 366 559	3 780 000	3 654 000	4 793 901	3 758 000	3 854 000	3 150 000	3 907 615	41 868 075
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000	20 000	35 000	35 000	35 000	35 000	45 000	45 000	1 150 000	200 000	45 000	667 000	2 332 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	1 945 403	2 035 400	2 745 400	2 875 415	4 211 532	2 853 468	3 767 893	3 431 521	3 075 415	2 753 468	2 782 947	2 853 468	35 331 330
7.	Beruházások		3 500 000	400 000			1 500 000	3 500 000	545 000					9 445 000
8.	Felújítások		1 300 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	350 000	1 125 186	743 920	5 012 055			26 531 161
9.	Finanszírozási kiadás	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	2 332 790	27 993 482
10.	Kiadási előirányzat összesen:	9 140 325	14 588 001	16 013 260	18 174 784	19 527 467	19 082 837	17 731 262	16 354 977	15 339 063	14 907 036	18 345 650	14 783 731	193 988 395

KIMUTATÁS
A pénzeszközök tervezett változásáról

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	23 934 843
Összes bevétel tervezett összege	170 053 552
Összes kiadás tervezett összege	193 988 395
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

<i>Megnevezés</i>	2025	2026	2027	2028
Önkormányzatok működési támogatásai	41 740 766	43 827 804	46 019 195	46 479 386
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	15 677 627	16 461 508	17 284 584	17 457 430
Közhatalmi bevételek	56 192 682	68 416 504	68 416 504	68 416 504
Működési bevételek	11 136 509	11 693 334	12 278 001	12 400 781
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	20 934 843	21 981 585	23 080 664	23 311 471
Tartalék igénybevétele	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 329 806	1 252 262	1 502 714	1 803 257
Működési célú bevételek összesen	158 012 233	163 632 998	168 581 662	169 868 830
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 912 595	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek	12 759 945	0	0	0
Közhatalmi bevételek	15 303 622	9 859 409	10 155 191	10 256 743
Közhatalmi bevételek (tartalék)	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási célú bevételek összesen	35 976 162	12 859 409	13 155 191	13 256 743
Önkormányzat bevételei összesen	193 988 395	176 492 407	181 736 853	183 125 573
Személyi juttatások	45 208 569	47 921 083	48 879 505	49 368 300
Munkaadót terhelő járulékok	5 278 778	5 595 505	5 763 370	5 821 004
Dologi kiadások	41 868 075	42 286 756	43 555 358	43 990 912
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 332 000	2 471 920	2 546 078	2 571 538
Egyéb működési célú kiadások	35 331 330	35 684 643	36 755 183	36 724 086
Finanszírozási kiadások	27 993 482	29 673 091	31 082 169	31 392 991
Működési célú kiadások összesen	158 012 234	163 632 998	168 581 662	169 868 830
Beruházások	9 445 000	9 822 800	10 117 484	10 218 659
Felújítások	26 531 161	3 036 609	3 037 707	3 038 084
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
Tartalékok	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen	35 976 162	12 859 409	13 155 191	13 256 743
Önkormányzat kiadásai összesen	193 988 395	176 492 407	181 736 853	183 125 573

**A Sajóivánkai Községi Konyha költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásokénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Előző évi tény (Ft)	Módosított Ft	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözet (+/- Ft)
I. Finanszírozási bevétel	18 005 518	14 772 727	14 462 213	310 513
				0
1.Központi, irányító szerv támogatása	17 101 545	14 772 727	14 462 213	310 513
1.1. Állami támogatás		6 124 895	5 971 341	153 554
c) Gyermekétkeztetési feladatok támogatása		6 124 895	5 971 341	153 554
ca) Gyermekétkeztetés bértámogatása		2 511 360	2 668 320	-156 960
cb) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás		3 566 795	3 224 361	342 434
cc) Szünidei étkeztetés támogatása		46 740	78 660	-31 920
1.2. Önkormányzati hozzájárulás		8 647 832	8 490 872	156 959
II. Működési bevétel	903 973	5 927 262	5 534 796	392 466
1. Térítési díj bevétel (gyermekétkeztetés)		333 102	333 102	0
3. Vendégétkeztetés szolgáltatási díj bevétel		4 353 116	4 025 005	328 111
2. Kiszámlázott áfa		1 241 044	1 176 689	64 355
III. Előző évi maradvány	903 973	944 168	944 168	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN	23 691 052	21 644 157	20 941 177	702 979

A költségvetési szerv költségvetése kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hji adó	Dologi kiadás	Összes kiadás	Létszám
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	5 090 359	627 933	5 266 644	10 984 936	2
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	199 767	24 643	206 685	431 095	0
096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	4 739 657	584 671	4 903 797	10 228 125	0
Kiadás összesen:	10 029 783	1 237 247	10 377 127	21 644 157	2

A költségvetési szerv költségvetése kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Előző évi tény (Ft)	Eredeti (Ft)	Módosított (Ft)	Különbözet (+/- Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 761 671	8 325 600	8 604 193	278 593
Céljuttatás, projektprémium	506 000	697 600	697 600	0
Béren kívüli juttatások	270 492	300 000	300 000	0
Közlekedési költségtérítés		0	96 000	96 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 538 163	9 323 200	9 697 793	374 593
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 534 478	0	281 990	281 990
Egyéb külső személyi juttatások		50 000	50 000	0
Külső személyi juttatások	2 534 478	0	331 990	331 990
Személyi juttatások	12 072 641	9 323 200	10 029 783	706 583
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 446 414	1 257 016	1 237 247	-19 769
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 446 414	1 192 246	1 221 607	29 361
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		45 000	45 000	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 695 655	5 627 796	5 659 716	31 920
Készletbeszerzés	5 695 655	5 627 796	5 659 716	31 920
Infomatikai szolgáltatások igénybevétele	307 500	500 000	500 000	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	0	0
Kommunikációs szolgáltatások	307 500	500 000	500 000	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	937 862	1 002 120	1 523 120	521 000
Gázenergia szolgáltatás díja	232 969	252 370	252 370	0
Víz- és csatorna szolgáltatás	199 091	282 736	375 202	92 466
Közüzemi díjak	1 369 922	1 537 225	2 150 692	613 466
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	110 000	10 000
Egyéb szolgáltatások	150 297	0	89 786	89 786
ebből: biztosítási díjak		350 000	150 000	-200 000
Szolgáltatási kiadások	1 520 219	100 000	300 000	200 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 608 455	1 874 940	1 491 719	-383 221
Fizetendő általános forgalmi adó	96 000	500 000	273 000	-227 000
Egyéb dologi kiadások		0	2 000	2 000
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 704 455	2 374 940	1 766 719	-608 221
Dologi kiadások	9 227 829	10 139 961	10 377 127	237 165
Költségvetési kiadások	22 746 884	20 720 177	21 644 157	923 979
Kiadások összesen		20 720 177	21 644 157	923 979
Átlagos statisztikai állományi létszám	3	2	3	1

096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

14. melléklet az 1/2025.(II.28.) önk. rendelethez

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 752 998	4 366 837	4 027 655	339 182	
Céljuttatás, projektpremium	253 000	354 049	337 476	16 573	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
Béren kívüli juttatások	148 771	152 257	145 130	7 127	
Ruházati költségtérítés		0	0	0	
Közlekedési költségtérítés		48 722	46 442	2 281	
Egyéb költségtérítések		0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 154 769	4 921 866	4 556 703	365 163	
Választott tisztségviselők juttatásai		0	0	0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 316 472	143 117	136 418	6 699	
Egyéb külső személyi juttatások		25 376	24 188	1 188	
Külső személyi juttatások	1 316 472	168 493	0	168 493	
Személyi juttatások	6 471 241	5 090 359	4 556 703	533 656	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	775 486	627 933	608 104	19 829	
ebből: szociális hozzájárulási adó	775 486	635 619	588 346	47 273	
ebből: egészségügyi hozzájárulás		0	0	0	
ebből: táppénz hozzájárulás		0	0	0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű		0	0	0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		22 839	21 770	1 069	
Szakmai anyagok beszerzése		0	0	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 972 380	2 872 444	2 722 545	149 899	
Készletbeszerzés	2 972 380	2 872 444	2 722 545	149 899	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	166 575	253 762	241 884	11 878	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Kommunikációs szolgáltatások	166 575	253 762	241 884	11 878	
Villamosenergia szolgáltatás díja	494 816	773 020	484 793	288 227	
Gázenergia szolgáltatás díja	122 650	128 084	122 088	5 995	
Víz- és csatorna szolgáltatás	103 610	190 424	136 778	53 646	
Közüzemi díjak	721 076	1 091 528	743 660	347 869	
Vásárolt élelmiszer		0	0	0	
Bérelti és lízing díjak		0	0	0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások		55 828	48 377	7 451	
Közvetített szolgáltatások		0	0	0	
ebből: államháztartáson belül		0	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0	0	0	
Egyéb szolgáltatások	78 566				
ebből: biztosítási díjak		76 129	169 319	-93 190	
Szolgáltatási kiadások	799 642	152 257	217 695	-65 438	
Kiküldetések kiadásai		0	0	0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	839 530	757 084	907 035	-149 951	
Fizetendő általános forgalmi adó	96 000	138 554	132 069	6 486	
Egyéb dologi kiadások		1 015	968	48	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	935 530	896 653	1 040 071	-143 418	
Dologi kiadások	4 874 127	5 266 644	4 965 855	300 789	
Családi támogatások		0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		0	0	0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)		0	0	0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],		0	0	0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más		0	0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	0	0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		0	0	0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek		0	0	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		0	0	0	
ebből: társulások és költségvetési szervek		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek		0	0	0	
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0	
ebből: egyéb vállalkozások		0	0	0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		0	0	0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	12 120 854	10 984 936	10 130 662	854 275	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		0	0	0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	12 120 854	10 984 936	10 130 662	854 275	
Átlagos statisztikai állományi létszám	3	1	1	0	

Az étkezési formák igénybevétele alapján, az arányosítás miatt beővezetett változások

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	137 376	171 373	306 996	-135 623	
Céljuttatás, projektpremium	5 060	13 894	25 723	-11 829	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
Béren kívüli juttatások	5 410	5 975	11 062	-5 087	
Ruházati költségtérítés		0	0	0	
Közlekedési költségtérítés		1 912	3 540	-1 628	
Egyéb költségtérítések		0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	147 846	193 155	347 321	-154 167	
Választott tisztségviselők juttatásai		0	0	0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	35 192	5 617	10 398	-4 782	
Egyéb külső személyi juttatások		996	1 844	-848	
Külső személyi juttatások	35 192	6 612	0	6 612	
Személyi juttatások	183 038	199 767	347 321	-147 554	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 821	24 643	46 351	-21 708	
ebből: szociális hozzájárulási adó	22 821	24 944	44 845	-19 901	
ebből: egészségügyi hozzájárulás		0	0	0	
ebből: táppénz hozzájárulás		0	0	0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű		0	0	0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		896	1 659	-763	
Szakmai anyagok beszerzése		0	0	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	159 818	112 727	207 518	-94 791	
Készletbeszerzés	159 818	112 727	207 518	-94 791	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 785	9 959	18 437	-8 478	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Kommunikációs szolgáltatások	4 785	9 959	18 437	-8 478	
Villamosenergia szolgáltatás díja	11 986	30 337	36 952	-6 615	
Gázenergia szolgáltatás díja	2 945	5 027	9 306	-4 279	
Víz- és csatorna szolgáltatás	2 615	7 473	10 426	-2 952	
Közüzemi díjak	17 546	42 836	56 683,25387	-13 847	
Vásárolt élelmiszer		0	0	0	
Bérelti és lízing díjak		0	0	0	
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások		2 191	3 687	-1 496	
Közvetített szolgáltatások		0	0	0	
ebből: államháztartáson belül		0	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0	0	0	
Egyéb szolgáltatások	1 916				
ebből: biztosítási díjak		2 988	12 906	-9 918	
Szolgáltatási kiadások	19 462	5 975	16 593	-10 618	
Kiküldetések kiadásai		0	0	0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	44 043	29 711	69 136	-39 425	
Fizetendő általános forgalmi adó		5 437	10 067	-4 629	
Egyéb dologi kiadások		40	74	-34	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	44 043	35 188	79 276	-44 088	
Dologi kiadások	228 108	206 685	378 508	-171 822	
Családi támogatások		0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		0	0	0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)		0	0	0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],		0	0	0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más		0	0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	0	0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		0	0	0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek		0	0	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		0	0	0	
ebből: társulások és költségvetési szervek		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek		0	0	0	
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0	
ebből: egyéb vállalkozások		0	0	0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		0	0	0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	433 967	431 095	772 180	-341 085	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		0	0	0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	433 697	431 095	772 180	-341 085	
Átlagos statisztikai állományi létszám		0	0	0	

Az étkezési formák igénybevétele alapján, az arányosítás miatt bővebbet változások

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat 2025. 09. hó(Ft)	Különbözetn (+/- Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 871 297	4 065 983	3 990 949	75 034	
Céljuttatás, projektpremium	247 940	329 657	334 401	-4 744	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
Béren kívüli juttatások	116 311	141 767	143 808	-2 040	
Ruházati költségtérítés		0	0	0	
Közlekedési költségtérítés		45 366	46 018	-653	
Egyéb költségtérítések		0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 235 548	4 582 772	4 515 176	67 597	
Választott tisztségviselők juttatásai		0	0	0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 182 814	133 257	135 174	-1 918	
Egyéb külső személyi juttatások		23 628	23 968	-340	
Külső személyi juttatások	1 182 814	156 885	0	156 885	
Személyi juttatások	5 418 362	4 739 657	4 515 176	224 481	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	648 107	584 671	602 562	-17 890	
ebből: szociális hozzájárulási adó	648 107	561 043	580 990	-19 947	
ebből: egészségügyi hozzájárulás		0	0	0	
ebből: táppénz hozzájárulás		0	0	0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű		0	0	0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		21 265	21 571	-306	
Szakmai anyagok beszerzése		0	0	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 563 457	2 674 546	2 697 733	-23 187	
Készletbeszerzés	2 563 457	2 674 546	2 697 733	-23 187	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	136 140	236 279	239 679	-3 400	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Kommunikációs szolgáltatások	136 140	236 279	239 679	-3 400	
Villamosenergia szolgáltatás díja	431 060	719 763	480 375	239 388	
Gázenergia szolgáltatás díja	107 374	119 259	120 976	-1 716	
Víz- és csatorna szolgáltatás	92 866	177 305	135 532	41 773	
Közüzemi díjak	631 300	1 016 327	736 882	279 445	
Vásárolt élelmiszer		0	0	0	
Bérelti és lízing díjak		0	0	0	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások		51 981	47 936	4 046	
Közvetített szolgáltatások		0	0	0	
ebből: államháztartáson belül		0	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0	0	0	
Egyéb szolgáltatások	69 815	89 786	167 776	-77 989	
ebből: biztosítási díjak		70 884	167 776	-96 892	
Szolgáltatási kiadások	701 115	141 767	215 711	-73 944	
Kiküldetések kiadásai		0	0	0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	724 882	704 924	898 769	-193 845	
Fizetendő általános forgalmi adó		129 008	130 865	-1 857	
Egyéb dologi kiadások		945	959	-14	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	724 882	834 878	1 030 592	-195 715	
Dologi kiadások	4 125 594	4 903 797	4 920 599	-16 802	
Családi támogatások		0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		0	0	0	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)		0	0	0	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],		0	0	0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más		0	0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	0	0	
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		0	0	0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek		0	0	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		0	0	0	
ebből: társulások és költségvetési szervek		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyházi jogi személyek		0	0	0	
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0	
ebből: egyéb vállalkozások		0	0	0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		0	0	0	
Egyéb felhalmozási kiadások		0	0	0	
Költségvetési kiadások	10 192 063	10 228 125	10 038 336	189 790	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		0	0	0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	10 192 063	10 228 125	10 038 336	189 790	
Átlagos statisztikai állományi létszám		1	1	0	

Az étkezési formák igénybevétele alapján, az arányosítás miatt bővebbek a változások

Általános indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2024. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1–7. §-hoz és az 1–12. mellékletehez

1. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

2. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

3. § A Sajóivánkai Községi Konyha 2025. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

4. § A Sajóivánkai Községi Konyha 2025. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

5. § A rendelet 1-4 és 7-14. mellékleteinek újraszabályozására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

6. § Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

7.-8. § Hatályba léptető és a rendelet alkalmazására vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

1-12. mellékletek a rendelet 1-4 és 7-14. mellékleteinek az Áht és az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerinti újraszabályozásai.

Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében

[2] az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Sajóivánka község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi (a továbbiakban: tárgyévi) költségvetésének bevételi főösszege **193 988 395 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből]

- a) önkormányzatok működési támogatásai 41 740 766 Ft,
- b) működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 15 677 627 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 71 496 304 Ft,
- d) működési bevételek 11 136 509 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 12 759 945 Ft,”

(3) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből]

- g) államháztartáson belüli megelőlegezések 12 329 806 Ft.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **193 988 395 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

- a) személyi juttatások 45 208 569 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 5 278 778 Ft,
- c) dologi kiadások 41 868 075 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 332 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 35 331 330 Ft,”

(3) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

„b) finanszírozási kiadások 27 993 482 Ft.”

3. §

Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Sajóivánkai Községi Konyha (a továbbiakban: Konyha) tárgyévi költségvetésének bevételi főösszege **21 644 157 Ft.**”

4. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Konyha tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **21 644 157 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

- „a) személyi juttatások 10 029 783 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 1 237 247 Ft,
- c) dologi kiadások 10 377 127 Ft.”

5. §

(1) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

6. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. § címe.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


8. §


A rendelet rendelkezéseit 2025. december 31. napjával kell alkalmazni.


Seszták Ottó
polgármester

Kihirdetve: 2026. 05. 28.




Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző


Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző



Általános indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2024. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1–7. §-hoz és az 1–12. mellékletehez

1. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

2. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

3. § A Sajóivánkai Községi Konyha 2025. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

4. § A Sajóivánkai Községi Konyha 2025. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

5. § A rendelet 1-4 és 7-14. mellékleteinek újraszabályozására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

6. § Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

7.-8. § Hatályba léptető és a rendelet alkalmazására vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

1-12. mellékletek a rendelet 1-4 és 7-14. mellékleteinek az Áht és az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerinti újraszabályozásai.