

*A rendelet-tervezet elfogadásához
a Mőtv. 50. §-a alapján. **minősített** többség szükséges,
az előterjesztés **nyilvános ülésen tárgyalható!***

15. számú előterjesztés

Várdomb Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. március 9-én,
17.00 órakor megtartandó ülésére

Várdomb Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025 (III.14.) önkormányzati rendelet II. számú módosításáról

Előterjesztő: dr. Tóth Korinna polgármester

Készítette: Keresztes Katalin pénzügyi irodavezető
Tóth Vivien gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi ellenőrzést végezte: Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várdomb Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetését a 3/2025. (III.14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdésének és az Önkormányzat költségvetési rendeletének megfelelően a képviselő-testületnek – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítania kell a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet 2025.09.22-én módosításra került.

Általános indokolás:

E módosítás keretében a 2025. második félévében bekövetkező költségvetést érintő gazdasági események átvezetésére, valamint a 2025. évi beszámoló tényleges teljesítési adatainak megfelelő előirányzatok meghatározására kerül sor.

A módosítás bevételi oldalon főként az Önkormányzat állami támogatásait illetve az iparüzési adóbevétel előirányzatát érinti, míg kiadási oldalon a működési kiadások előirányzata változik. A finanszírozási bevételek és kiadások előirányzata az államháztartáson belüli megelőlegezés összegével módosul.

Részletes indokolás:

Várdomb Község Önkormányzatának konszolidált költségvetésében a bevételi és a kiadási fő összeg 292 544 232 Ft, mely a jelenlegi előirányzatmódosítással – 96 635 472 Ft összegű növekedéssel – 389 179 704 Ft-ra változik.

Várdomb Község Önkormányzatának költségvetésében a bevételi és kiadási fő összeg 259 381 280 Ft, mely a jelenlegi előirányzatmódosítással – 96 635 472 Ft összegű növekedéssel – 356 016 752 Ft-ra változik.

Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról. A tervezet elfogadásával az Önkormányzat költségvetésében az alábbi bevételi és kiadási előirányzatmódosulások következnek be:

Bevételek:

- Az **önkormányzat működési támogatásai** előirányzat összességében 15 041 372 Ft-tal emelkedik 160 810 454 Ft-ról, 175 851 826 Ft-ra változik az összege. Az emelés oka, hogy az Önkormányzat az általános működésének támogatására 3 313 893 Ft, a köznevelési feladatainak támogatására 1 023 700 Ft, a szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására 729 887 Ft, gyermekétkeztetési feladatok támogatására 6 664 351 Ft és a kulturális feladatok ellátására 2 034 569 Ft többlettámogatásban részesült. Az Önkormányzat elszámolásból származó bevételként (tavalyi beszámolóhoz és ÁSZ ellenőrzéshez kapcsolódóan) 1 274 972 Ft-ot kapott.
- Az **egyéb működési célú támogatások bevételei** előirányzat 2 194 259 Ft-tal csökkent, 8 225 974 Ft-ról 6 031 715 Ft-ra változott. A változás részben a közfoglalkoztatottak 312 321 Ft összegű többlet bértámogatásából, a Bethlen Gábor pályázathoz kapcsolódó 1 500 000 Ft összegű bevételből és a Bursa Hungarica visszautalásából származik. A rovatról átcsoportosításra kerül sor a polgármesteri bér eredeti előirányzatként tervezett támogatás összege tekintetében, ami a teljesülésének megfelelően a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzatai között kerül feltüntetésre.
- A **közhatalmi bevételek** előirányzata 47 627 467 Ft-tal, 30 000 000 Ft-ról 77 627 467 Ft-ra emelkedik. A változást az iparüzési adóból származó többletbevétel eredményezi.
- A **működési bevételek** előirányzata 2 029 879 Ft-tal, 14 066 000 Ft-ról 16 095 879 Ft-ra változik. A változást az eredeti előirányzathoz képest a posta üzemeltetéséből származó 1 985 116 Ft bevétel és az áramdíj visszatérítése okozza.

Az előzőekben részletezett változások eredményeként a **költségvetési bevételek** előirányzata 62 504 459 Ft-tal, 213 102 428 Ft-ról 275 606 887 Ft-ra módosul.

A **finanszírozási bevételek** előirányzata 34 131 013 Ft államháztartáson belüli megelőlegezés összegével módosul.

A bevételeket érintő változásokat az alábbi táblázat szemlélteti:

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	12 847 113
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 313 893
	Polgármester bértámogatás	4 343 893

	Közvilágítás lemondás normatíva októberi felmérés	-1 030 000
3	<i>Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>	1 023 700
	Októberi felmérés	1 023 700
4	<i>Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</i>	729 887
	ágazati pótlék	818 407
	októberi felmérés szoc.étk lemondás	-88 520
5	<i>Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</i>	6 664 351
	októberi felmérés	6 664 351
6	<i>Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	2 034 569
	bértámogatás	2 034 569
7	<i>Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások</i>	0
8	<i>Elszámolásból származó bevételek</i>	1 274 972
	Előző évi beszámolóban megállapított pótlólagos támogatás	1 274 972
9	<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	15 041 372
11	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések</i>	
12	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	
13	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele</i>	
14	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei</i>	-2 194 259
	Polgármester bértámogatás	-4 106 580
	Közfoglalkoztatás	312 321
	Bethlen Gábor pályázati bevétel	1 500 000
	Bursa visszaulás	100 000
15	<i>14-ből EU-s támogatás</i>	
16	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+..21)</i>	0
17	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	0
18	<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések</i>	
19	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	
20	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele</i>	
21	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei</i>	
22	<i>21-ből EU-s támogatás</i>	
23	<i>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</i>	47 627 467

25	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	
26	<i>Helyi iparűzési adó</i>	47 627 467
		47 627 467
27	<i>Talajterhelési díj</i>	
30	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 029 879
32	<i>Készletértékesítés ellenértéke</i>	
33	<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	
34	<i>Közvetített szolgáltatások értéke</i>	
35	<i>Tulajdonosi bevételek</i>	
36	<i>Ellátási díjak</i>	
37	<i>Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
38	<i>Általános forgalmi adó visszatérítése</i>	
39	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i>	
40	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
41	<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
42	<i>Egyéb működési bevételek</i>	2 029 879
	Posta	1 985 116
	Kiadások visszatérítése (áramdíj)	44 763
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	0
44	<i>Immateriális javak értékesítése</i>	
45	<i>Ingatlanok értékesítése</i>	
46	<i>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	
47	<i>Részesedések értékesítése</i>	
48	<i>Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i>	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	0

50	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről</i>	
51	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről</i>	
52	<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	
53	<i>52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	0
55	<i>Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről</i>	
56	<i>Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről</i>	
57	<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz</i>	
58	<i>57.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 504 459
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
61	<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
62	<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
63	<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	0
65	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
66	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
67	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
68	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	0
70	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	
71	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	34 131 013
73	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	34 131 013
74	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</i>	
75	<i>Betétek megszüntetése</i>	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	0
77	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
78	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
79	<i>Külföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
80	<i>Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	34 131 013

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	96 635 472
----------------------------	-------------------

Kiadások:

A **költségvetési kiadások** előirányzata összességében 65 218 631 Ft-tal emelkedik, 127 309 088 Ft-ról 192 527 719 Ft-ra módosul.

- A működési költségvetési kiadásokon belül a **személyi juttatások** előirányzata összességében 2 836 461 Ft-tal változik az eredeti előirányzathoz képest, 49 170 800 Ft-ról 52 007 261 Ft-ra változik. A személyi juttatások előirányzatán átvezetésre kerül a 2025.07-hótól bekövetkezett polgármesteri illetményemelkedés összege, a kulturális bérfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bérkiadás és a közfoglalkoztatás bértámogatásához kapcsolódó bérkiadás összege.
- A **munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó** előirányzata 234 069 Ft-tal emelkedik a kulturális bértámogatás keretében finanszírozott járulék költségének megfelelő összeggel. Az előirányzat 6 532 226 Ft-ról 6 766 295 Ft-ra változik.
- A **dologi kiadások** előirányzata összességében 915 919 Ft-tal emelkedik – 44 069 510 Ft-ról 44 985 429 Ft-ra emelkedik. A rendeletmódosítás során a kiadási előirányzatok a tényleges teljesítésnek megfelelően kerülnek módosításra. Így a dologi kiadások előirányzata emelkedik többek között a posta üzemeltetés költségével, valamint csökken a közvilágítás és a szociális étkezéssel kapcsolatos (étkezők száma csökkenése miatt) alacsonyabb költségek miatt.
- Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata 61 232 182 Ft-tal – 16 365 408 Ft-ról 77 597 590 Ft-ra – emelkedik. Az előirányzat emelést egyrészt a 42 948 569 Ft iparűzési adó többlet miatti elvonás, a KÖH adócsoport részére átadott céljuttatás összege, másrészt az általános tartalék összességében 17 888 113 Ft-ra történő emelése indokolja.

Az általános tartalék előirányzatának változását az alábbi táblázat tartalmazza, a tartalék előirányzata így 21 880 205 Ft-ra változik.

- A **finanszírozási kiadások** előirányzata 31 416 841 Ft-tal, 132 072 192 Ft-ról 163 489 033 Ft-ra emelkedik, az óvoda feladatainak többlet normatív támogatása miatt központi irányító szervei támogatás előirányzat növekedésének, az év végi finanszírozás teljesítésre előirányzat szintjén való ráállása, valamint az 34 131 013 Ft államháztartáson belüli megelőlegetés visszafizetése eredményeként.

A kiadások változásainak tartalmát az alábbi táblázat foglalja össze:

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	54 820 968
2	<i>Személyi juttatások</i>	<i>2 836 461</i>
	Polgármester illetmény emelés 07.hótól	723 640
	Kulturális bértámogatás	1 800 500
	Közfogi	312 321
3	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>234 069</i>
	Kulturális bértámogatás járuléka	234 069

4	Dologi kiadások	915 919
	Közvilágítás üzemeltetési támogatás	-1 030 000
	Szociális étkeztetés lemondás	-88 520
	szünidő alatti étkezés normatíva átadás javítás	4 560
	A posta üzemeltetésével kapcsolatos kiadások növekedése az eredeti előirányzathoz képest	2 029 879
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
6	Egyéb működési célú kiadások (7+...+19)	50 834 519
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	42 948 569
	Iparüzési adó többlet miatti elvonás	42 948 569
9	- Egyéb folyó kiadások	0
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	395 500
	KÖH hozzájárulás (adó céljuttatás)	395 500
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás	0
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
17	- Kamattámogatások	0
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
19	- Tartalékok	17 888 113
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	17 888 113
	Polgármester illetmény emelkedés önerő	-486 327
	Ágazati ptólék (bérben tervezve volt)	818 407
	elszámolásból származó bevétel (ÁSZ ellenőrzés alapján és beszámolóban megállapított póttámogatás)	1 274 972
	KÖH hozzájárulás (adó céljuttatás)	-395 500
	Ipa többlet bevétel (az elvont többlet és a ténylegesen befolyt összeg különbsége)	4 678 898

	Bethlen Gábor pályázati bevétel	1 500 000
	Bursa visszautalás	100 000
	Óvoda év végi finanszírozásra átállás	10 397 663
21	- a 19-ből: - Céltartalék	
	Működési céltartalék	0
	Fejlesztési céltartalék	0
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	0
23	Beruházások	0
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
25	Felújítások	0
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
27	Egyéb felhalmozási kiadások	0
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	0
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	65 218 631
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	0
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	0
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44	Kincstárjegyek beváltása	0
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
46	Belföldi kötvények beváltása	0

47	<i>Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása</i>	0
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 53)	31 416 841
49	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</i>	0
50	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	34 131 013
51	<i>Önkormányzati intézmények finanszírozása</i>	-2 714 172
	normatív támogatások átadása	7 683 491
	év végi teljesítés adataira ráállás	-10 397 663
52	<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	0
53	<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	0
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (55 + ... + 59)	0
55	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
56	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
57	<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	0
58	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek</i>	0
59	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek</i>	0
60	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</i>	0
61	<i>Váltókiadások</i>	0
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+54+60+61)	31 416 841
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)	96 635 472

Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha

Az Intézmény költségvetésében a bevételi és kiadási fő összeg 160 158 561 Ft, mely a jelenlegi előirányzatmódosítással – 2 714 172 Ft összegű csökkenéssel – 157 444 389 Ft-ra változik.

A **finanszírozási bevételek** keretében az irányító szervi támogatás előirányzata 2 714 172 Ft-tal, az óvodai feladatellátást megillető többlet normatív támogatás emelése mellett az évi végi finanszírozás teljesítés adataira való ráállás miatt csökken. Így 128 476 561 Ft-ról 124 281 437 Ft-ra módosul az előirányzat.

Kiadási oldalon a működési és a felhalmozási költségvetés kiadásai is emelésre és csökkenésre kerülnek a kiadások teljesítésének megfelelően. A **személyi juttatások** 2 814 412 Ft-tal csökken, **a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata** 31 589 Ft-tal emelkedik, a dologi kiadások 2 416 029 Ft-tal csökkenek, míg a **felhalmozási költségvetés** kiadásai 2 484 680 Ft-tal. Ez utóbbi keretében az óvoda és a bölcsőde részére bútor, mosógép, hangfal került beszerzése (összességében 1 869 680 Ft értékben), és a kenyértároló, pincefeljáró felújítása történt meg 615 000 Ft értékben

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt Önkormányzati rendelet-tervezetet szíveskedjenek elfogadni.

Várdomb Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet

A rendelet módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése teszi kötelezővé.

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: társadalmi és gazdasági hatása nem jelentős, viszont költségvetési hatása igen, hiszen ez alapozza meg az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának alapjait.

Környezeti és egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzat teljes gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat, illetve látja el az információs szolgáltatást.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: kötelező

A jogalkotás elmaradásának következményei: törvényességi felhívással élhet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: plusz feltételek biztosítására nincs szükség.

Előzetes véleményeztetés: valamennyi bizottság

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Várdomb Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III.14.) önkormányzati rendelet II. módosításáról

[1] Jelen szabályozás célja Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi bevételeiről és kiadásairól szóló költségvetési rendeletén bekövetkezett változások átvezetése.

[2] Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el

1. §

(1) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:)

- „a) 307 288 887 Ft költségvetési bevétellel, ebből:
- aa) 181 883 541 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről
 - ab) 0 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
 - ac) 77 627 467 Ft közhatalmi bevételek
 - ad) 47 777 879 Ft működési bevételek
 - ae) 0 Ft felhalmozási bevételek
 - af) 0 működési célú átvett pénzeszköz
 - ag) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszköz
- b) 349 972 108 Ft költségvetési kiadással, ebből:
- ba) 154 338 567 Ft személyi juttatások
 - bb) 19 589 460 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
 - bc) 94 847 710 Ft dologi kiadások
 - bd) 250 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
 - be) 67 199 927 Ft egyéb működési célú kiadások
 - bf) 2 859 049 Ft beruházások
 - bg) 10 887 395 Ft felújítások
 - bh) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások”

(2) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés d)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:)

- „d) c)-ből 28 936 777 Ft működési (hiány)
- e) 13 746 444 Ft felhalmozási (hiány)
- f) 81 890 817 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 39 207 596 Ft finanszírozási kiadással”

(3) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:)

„i) a bevételek és kiadások fő összegét 389 179 704 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (12) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(12) Az Önkormányzat a kiadások között 11 482 542 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg. A céltartalék részletezését a 19. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

(6) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Várdomb Község Önkormányzatának és a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha előirányzat módosításainak, előirányzat-átcsoportosításainak összecsoportosításait, valamint annak indokait a 10. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet 2026. március 12-én lép hatályba.

1. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

1. A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1–4. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Összevont mérlege

										Forint ban!
So r- szá m	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirán yzat	1. sz. módo sítás	2. sz. módo sítás	3. sz. módo sítás	4. sz. módo sítás	5. sz. módo sítás	6. sz. módo sítás	Módo sításo k összes en	2. számú módo sítás utáni előirá nyzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+ ...+I)	K=(C +J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	11 620 834	12 847 113					24 467 947	181 883 541
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893					3 693 893	31 424 946
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700					3 339 700	64 789 034
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887					4 473 087	39 629 668
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351					6 659 791	33 047 053
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569					2 034 569	4 619 353
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800						1 066 800	1 066 800
8	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972					1 274 972	1 274 972
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	153 309 014	7 501 440	15 041 372					22 542 812	175 851 826

11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	4 119 394	-2 194 259				1 925 135	6 031 715
15	14-ből EU-s támogatás								
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)								
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
22	21-ből EU-s támogatás								
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000		47 627 467				47 627 467	77 627 467
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparüzési adó	30 000 000		47 627 467				47 627 467	77 627 467
27	Talajterhelési díj								
28	Gépjárműadó								
29	Telekadó								
30	Kommunális adó								
31	Működési bevételek (32+...+42)	45 748 000		2 029 879				2 029 879	47 777 879

32	Készletértékesítés ellenértéke								
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000							16 573 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000							2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000							800 000
36	Ellátási díjak	13 464 000							13 464 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 450 000							8 450 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 911 000							3 911 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek								
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés								
42	Egyéb működési bevételek	550 000		2 029 879				2 029 879	2 579 879
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)								
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								

54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	233 163 594	11 620 834	62 504 459					74 125 293	307 288 887
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 706 443								47 706 443
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 706 443								47 706 443
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									

72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013					34 184 374	34 184 374
73	Államháztartáson belüli megelőlezések		53 361	34 131 013					34 184 374	34 184 374
74	Államháztartáson belüli megelőlezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszüntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Váltóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	47 706 443	53 361	34 131 013					34 184 374	81 890 817
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	280 870 037	11 674 195	96 635 472					108 309 667	389 179 704
KIADÁSOK										
										Forint ban!
So r- szá m	Kiadási jogcím	2025. évi								
		Eredeti előírán yzat	1. sz. módo sítás	2. sz. módo sítás	3. sz. módo sítás	4. sz. módo sítás	5. sz. módo sítás	6. sz. módo sítás	Módo sításo k összes en	2. számú módo sítás utáni előírá nyzat

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	265 861 943	10 343 942	60 019 779					70 363 721	336 225 664
2	Személyi juttatások	140 461 580	9 138 005	22 049					9 160 054	149 621 634
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 327 031	996 771	265 658					1 262 429	19 589 460
4	Dologi kiadások	87 938 200	2 728 890	-1 500 110					1 228 780	89 166 980
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000								250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	18 885 132	-2 519 724	61 232 182					58 712 458	77 597 590
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580						126 580	126 580
8	- Törvényi előírás alapján alapuló befizetések	1 492 823		42 948 569					42 948 569	44 441 392
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	7 760 569	2 213 344	395 500					2 608 844	10 369 413
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré									
16	- Árkiegészítések, ártámogatások									

17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	30 000					30 000	780 000
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113				12 998 465	21 880 205
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113				12 998 465	21 880 205
21	- Céltartalék								
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	1 276 892	2 484 680				3 761 572	13 746 444
23	Beruházások		989 369	1 869 680				2 859 049	2 859 049
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás								
25	Felújítások	9 984 872	287 523	615 000				902 523	10 887 395
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre								
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
34	- Lakástámogatás								

35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	275 846 815	11 620 834	62 504 459				74 125 293	349 972 108
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)								
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)								
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása								
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása								
44	Kincstárjegyek beváltása								
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
46	Belföldi kötvények beváltása								
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése								
52	Pénzügyi lízing kiadásai								
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)								
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása								

55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása									
56	Külföldi értékpapírok beváltása									
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek									
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek									
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek									
60	Váltókiadások									
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 023 222	53 361	34 131 013					34 184 374	39 207 596
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	280 870 037	11 674 195	96 635 472					108 309 667	389 179 704
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE										
										Forintban!
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 683 221								-42 683 221
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 683 221								42 683 221

2. Kötelező feladatok mérlege

										Forintban!
So r- szá m	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	10 110 910	12 847 113					22 958 023	180 373 617
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893					3 693 893	31 424 946
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700					3 339 700	64 789 034
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887					4 473 087	39 629 668
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351					6 659 791	33 047 053
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569					2 034 569	4 619 353
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások									
8	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972					1 274 972	1 274 972
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	153 309 014	6 434 640	15 041 372					21 476 012	174 785 026
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	3 676 270	-2 194 259					1 482 011	5 588 591
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									

18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)									
24	Építményadó									
25	Idegenforgalmi adó									
26	Iparüzési adó									
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									
31	Működési bevételek (32+...+42)	45 748 000		2 029 879				2 029 879	47 777 879	
32	Készletértékesítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000							16 573 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000							2 000 000	
35	Tulajdonosi bevételek	800 000							800 000	
36	Ellátási díjak	13 464 000							13 464 000	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 450 000							8 450 000	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 911 000							3 911 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									

42	Egyéb működési bevételek	550 000		2 029 879				2 029 879	2 579 879
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingtatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)								
50	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								
55	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	203 163 594	10 110 910	29 918 364				24 987 902	228 151 496
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								

62	Likviditási célú hitelek, kölsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
63	Rövid lejáratú hitelek, kölsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)								
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 706 443							47 706 443
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 706 443							47 706 443
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013				34 184 374	34 184 374
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		53 361	34 131 013				34 184 374	34 184 374
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
75	Lekötött betétek megszüntetése								
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)								
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása								

80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele										
81	Váltóbevételek										
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	47 706 443	53 361	34 131 013					34 184 374	81 890 817	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	250 870 037	10 164 271	64 049 377					59 172 276	310 042 313	
K I A D Á S O K											
											Forintban!
So r- szá m	Kiadási jogcím	2025. évi									
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	263 051 943	6 743 702	60 019 779					66 763 481	329 815 424	
2	Személyi juttatások	140 461 580	8 694 881	22 049					8 716 930	149 178 510	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 327 031	939 165	265 658					1 204 823	19 531 854	
4	Dologi kiadások	86 128 200	-340 620	-1 500 110					-1 840 730	84 287 470	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
6	Egyéb működési célú kiadások	18 135 132	-2 549 724	61 232 182					58 682 458	76 817 590	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580						126 580	126 580	

8	- Törvényi előírás alapján befizetések	1 492 823		42 948 569				42 948 569	44 441 392
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	7 760 569	2 213 344	395 500				2 608 844	10 369 413
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre								
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113				12 998 465	21 880 205
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113				12 998 465	21 880 205
21	- Céltartalék								
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)		340 620	2 484 680				2 825 300	2 825 300
23	Beruházások		340 620	1 869 680				2 210 300	2 210 300
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás								
25	Felújítások			615 000				615 000	615 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								

27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	263 051 943	7 084 322 504 459	62 504 459				69 588 781	332 640 724	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)									
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)									
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása									
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása									
44	Kincstárjegyek beváltása									

45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
46	Belföldi kötvények beváltása								
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése								
52	Pénzügyi lízing kiadásai								
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)								
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása								
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása								
56	Külföldi értékpapírok beváltása								
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek								
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek								
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek								
60	Váltókiadások								
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	268 075 165	7 137 683	96 635 472				103 773 155	371 848 320
		-17 205 128							-61 806 007
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE									
									Forint ban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-59 888 349	3 026 588	-32 586 095					-44 600 879	-104 489 228
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 683 221								42 683 221

3. Önként vállalt feladatok mérlege

										Forint ban!
So r- szá m	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előírán yzat	1. sz. módo sítás	2. sz. módo sítás	3. sz. módo sítás	4. sz. módo sítás	5. sz. módo sítás	6. sz. módo sítás	Módo sításo k összes en	2. számú módo sítás utáni előírá nyzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+ ...+I)	K=(C +J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)		1 509 924						1 509 924	1 509 924
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása									
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása									
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása									
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása									
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása									
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800						1 066 800	1 066 800
8	Elszámolásból származó bevételek									

9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)		1 066 800					1 066 800	1 066 800	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei		443 124					443 124	443 124	
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000	47 627 467					47 627 467	77 627 467	
24	Építményadó									
25	Idegenforgalmi adó									
26	Iparüzési adó	30 000 000	47 627 467					47 627 467	77 627 467	
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									

31	Működési bevételek (32+...+42)									
32	Készletértékesítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke									
34	Közvetített szolgáltatások értéke									
35	Tulajdonosi bevételek									
36	Ellátási díjak									
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
38	Általános forgalmi adó visszatérítése									
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek									
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)									
44	Immateriális javak értékesítése									
45	Ingatlanok értékesítése									
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
47	Részesedések értékesítése									
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									

56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	30 000 000	1 509 924	47 627 467					49 137 391	79 137 391
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)									
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele									
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)									
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									

75	Lekötött betétek megszüntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Váltóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)									
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	30 000 000	1 509 924	47 627 467					49 137 391	79 137 391
K I A D Á S O K										
										Forintban!
So r- szá m	Kiadási jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 810 000	3 600 240						3 600 240	6 410 240
2	Személyi juttatások		443 124						443 124	443 124
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		57 606						57 606	57 606

4	Dologi kiadások	1 810 000	3 069 510						3 069 510	4 879 510
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000								250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	750 000	30 000						30 000	780 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések									
8	- Törvényi előírásan alapuló befizetések									
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezesévvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsonök nyújtása ÁH-n belülrre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonök törlesztése ÁH-n belülrre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre									
14	- Garancia és kezesévvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonök nyújtása ÁH-n kívlrre									
16	- Árkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívlrre	750 000	30 000						30 000	780 000
19	- Tartalékok									
20	- a 19-ből: - Általános tartalék									
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	936 272						936 272	10 921 144
23	Beruházások		648 749						648 749	648 749
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás									

25	Felújítások	9 984 872	287 523						287 523	10 272 395
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	12 794 872	4 536 512						4 536 512	17 331 384
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)									
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)									

42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása								
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása								
44	Kincstárjegyek beváltása								
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
46	Belföldi kötvények beváltása								
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)								
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése								
52	Pénzügyi lízing kiadásai								
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)								
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása								
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása								
56	Külföldi értékpapírok beváltása								
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek								
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek								
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek								
60	Váltókiadások								
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)								
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	12 794 872	4 536 512					4 536 512	17 331 384
		17 205 128							61 806 007

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE										
									Forintban!	
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	17 205 128	-3 026 588	47 627 467					44 600 879	61 806 007
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)									

4. Államigazgatási feladatok mérlege

										Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosításon összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)									
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása									
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása									
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása									
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása									
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása									
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások									

8	Elszámolásból származó bevételek									
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)									
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei									
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)									
24	Építményadó									
25	Idegenforgalmi adó									
26	Iparüzési adó									
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									

31	Működési bevételek (32+...+42)									
32	Készletértékesítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke									
34	Közvetített szolgáltatások értéke									
35	Tulajdonosi bevételek									
36	Ellátási díjak									
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
38	Általános forgalmi adó visszatérítése									
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek									
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)									
44	Immateriális javak értékesítése									
45	Ingatlanok értékesítése									
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
47	Részesedések értékesítése									
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									

56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)									
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)									
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele									
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)									
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									

75	Lekötött betétek megszüntetése										
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)										
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása										
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele										
81	Váltóbevételek										
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)										
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)										
K I A D Á S O K											
											Forintban!
So r- szá m	Kiadási jogcím	2025. évi									
		Eredeti előírányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előírányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)										
2	Személyi juttatások										
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
4	Dologi kiadások										

5	Ellátottak pénzbeli juttatásai											
6	Egyéb működési célú kiadások											
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések											
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések											
9	- Egyéb elvonások, befizetések											
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré											
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré											
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré											
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré											
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré											
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré											
16	- Árkiegészítések, ártámogatások											
17	- Kamattámogatások											
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré											
19	- Tartalékok											
20	- a 19-ből: - Általános tartalék											
21	- Céltartalék											
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)											
23	Beruházások											
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás											
25	Felújítások											
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás											
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások											

28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)									
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)									
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)									
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása									
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása									
44	Kincstárjegyek beváltása									
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									

46	Belföldi kötvények beváltása									
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)									
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása									
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése									
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése									
52	Pénzügyi lízing kiadásai									
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)									
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása									
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása									
56	Külföldi értékpapírok beváltása									
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek									
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek									
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek									
60	Váltókiadások									
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)									
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)									
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE										
										Forint ban!
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)									
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások									

61. sor) (+/-)									
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

”

2. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

1. A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

							Forintban!
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025. 12.31-ig	2025. Módosítás után	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025. 12.31-ig	2025. Módosítás után
B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 415 594	24 467 947	181 883 541	Személyi juttatások	140 461 580	9 160 054	149 621 634
1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 327 031	1 262 429	19 589 460
Közhatalmi bevételek	30 000 000	47 627 467	77 627 467	Dologi kiadások	87 938 200	1 228 780	89 166 980
Működési bevételek	45 748 000	2 029 879	47 777 879	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000		250 000
Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	18 885 132	58 712 458	77 597 590
5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
Egyéb működési bevételek							
				Az 5.-ből -Tartalékok	8 881 740	12 998 465	21 880 205

Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	233 163 594	74 125 293	307 288 887	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	265 861 943	70 363 721	336 225 664
Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	32 698 349		32 698 349	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Költségvetési maradvány igénybevétele	32 698 349		32 698 349	Likviditási célú hitelek törlesztése			
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		34 184 374	34 184 374	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
Államháztartáson belüli megelőlegezések		34 184 374	34 184 374	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	5 023 222	34 184 374	39 207 596
Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások			
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	32 698 349	34 184 374	66 882 723	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	5 023 222	34 184 374	39 207 596
BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	265 861 943	108 309 667	374 171 610	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	270 885 165	104 548 095	375 433 260
Költségvetési hiány:	74 125 293		28 936 777	Költségvetési többlet:	41 426 944		-
Bruttó hiány:			1 261 650	Bruttó többlet:	103 286 445		-

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

						Forintban!
			Kiadások			

2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.12.31 -ig	2025.Mód osítás után	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányza t	Halmazot t módosítás 2025.12.3 1-ig	2025.Mó dosítás után
C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
			Beruházások		2 859 049	2 859 049
			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
			Felújítások	9 984 872	902 523	10 887 395
			3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
			Egyéb felhalmozási kiadások			
			Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	9 984 872	3 761 572	13 746 444
15 008 094		15 008 094	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15 008 094		15 008 094	Hitelek törlesztése			
			Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
			Kölcsön törlesztése			
			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
			Betét elhelyezése			
			Pénzügyi lízing kiadásai			
			Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
15 008 094		15 008 094	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			

			összesen (13+...+24)			
15 008 094		15 008 094	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	9 984 872	3 761 572	13 746 444
-		13 746 444	Költségvetési többlet:	-		-
-		-	Bruttó többlet:	5 023 222		1 261 650

”

„6. melléklet a 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

									Forintban!
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitel kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Halmozott módosítás 2025.12.31-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Postai eszközök	250 000	2 025				250 000		250 000	250 000
Fűnyírótraktor	275 000	2 025				275 000		275 000	275 000
Közvilágítási lámpatestek	123 749	2 025				123 749		123 749	123 749
Kiságy bölcsődébe	49 050	2 025				49 050		49 050	49 050
Porszívó bölcsődébe, óvodába	35 980	2 025				35 980		35 980	35 980
Tálaló szekrény óvodába	35 000	2 025				35 000		35 000	35 000
Hűtőszekrény bölcsődébe, óvodába	90 000	2 025				90 000		90 000	90 000
Billegő hinta óvodába	46 000	2 025				46 000		46 000	46 000
Bújócskás mászóka bölcsődébe	84 590	2 025				84 590		84 590	84 590
Óvoda bútor	576 770	2 025					576 770	576 770	576 770
Óvoda mosógép	268 300	2 025					268 300	268 300	268 300
Bölcsőde bútor	405 310	2 025					405 310	405 310	405 310
Bölcsőde kisház	250 000	2 025					250 000	250 000	250 000
Bölcsőde hangfal	278 000	2 025					278 000	278 000	278 000
Bölcsőde mosógép	91 300	2 025					91 300	91 300	91 300

ÖSSZESEN:	2 859 049							2 859 049	2 859 049

”

„7. melléklet a 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

									Forintban!
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelkezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Halmozott módosítás 2025.12.31-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Út, híd, járda felújítás 2024	9 984 872	2025		9 984 872		287 523		287 523	10 272 395
Kenyértároló, mosléktároló, pincelejáró felújítás	615 000	2 025					615 000	615 000	615 000
ÖSSZESEN:	10 599 872			9 984 872				902 523	10 887 395

”

5. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

1. A Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Összes bevétel, kiadás

						Forintban!	
Sorszám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összese	2. számú módosítás utáni előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)	L
Bevételek							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	11 620 834	12 847 113	24 467 947	181 883 541	146 235 206
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893	3 693 893	31 424 946	20 204 858
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700	3 339 700	64 789 034	56 351 196
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887	4 473 087	39 629 668	33 064 045
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351	6 659 791	33 047 053	26 812 916
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569	2 034 569	4 619 353	4 335 644
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800		1 066 800	1 066 800	1 093 470
8	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972	1 274 972	1 274 972	
9	Elvonások és befizetések bevételei						961 854
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	153 309 014	7 501 440	15 041 372	22 542 812	175 851 826	142 823 983
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	4 119 394	-2 194 259	1 925 135	6 031 715	3 411 223

15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)						12 746 105
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						1 279 000
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						11 467 105
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000		47 627 467	47 627 467	77 627 467	30 478 071
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparüzési adó	30 000 000		47 627 467	47 627 467	77 627 467	30 478 071
27	Talajterhelési díj						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó						
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	14 066 000		2 029 879	2 029 879	16 095 879	15 138 762
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke						125 119
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000				2 000 000	1 683 545
35	Tulajdonosi bevételek	800 000				800 000	583 009
36	Ellátási díjak	8 000 000				8 000 000	8 122 263
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000				2 500 000	3 123 852
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	266 000				266 000	266 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						48
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek	500 000		2 029 879	2 029 879	2 529 879	1 234 926

43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)							37 809 094
44	Immateriális javak értékesítése							
45	Ingatlanok értékesítése							37 709 094
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							100 000
47	Részesedések értékesítése							
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)							
50	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz							
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)							
55	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	201 481 594	11 620 834	62 504 459	74 125 293	275 606 887	242 407 238	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)							
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)							
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése							

66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	46 225 491				46 225 491	46 425 441
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 225 491				46 225 491	46 425 441
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013	34 184 374	34 184 374	5 087 871
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		53 361	34 131 013	34 184 374	34 184 374	5 087 871
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	Váltóbevételek						
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	46 225 491	53 361	34 131 013	34 184 374	80 409 865	51 513 312
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	247 707 085	11 674 195	96 635 472	108 309 667	356 016 752	293 920 550
Kiadások							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	112 205 182	4 182 762	65 218 631	69 401 393	181 606 575	115 157 060
2	Személyi juttatások	45 786 600	3 384 200	2 836 461	6 220 661	52 007 261	43 486 752
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 283 450	248 776	234 069	482 845	6 766 295	5 855 005

4	Dologi kiadások	41 000 000	3 069 510	915 919	3 985 429	44 985 429	45 948 087
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000				250 000	254 500
6	Egyéb működési célú kiadások	18 885 132	-2 519 724	61 232 182	58 712 458	77 597 590	19 612 716
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580		126 580	126 580	48 840
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 492 823		42 948 569	42 948 569	44 441 392	7 276 112
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	7 760 569	2 213 344	395 500	2 608 844	10 369 413	11 537 764
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	750 000	30 000		30 000	780 000	750 000
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113	12 998 465	21 880 205	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113	12 998 465	21 880 205	
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	936 272		936 272	10 921 144	12 918 901
23	Beruházások		648 749		648 749	648 749	46 990
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	9 984 872	287 523		287 523	10 272 395	12 790 629
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások						81 282
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre						

29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	122 190 054	5 119 034	65 218 631	70 337 665	192 527 719	128 075 961
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	125 517 031	6 555 161	31 416 841	37 972 002	163 489 033	119 619 098
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222	53 361	34 131 013	34 184 374	39 207 596	4 457 002
51	Központi irányító szervi támogatás	120 493 809	6 501 800	-2 714 172	3 787 628	124 281 437	115 162 096

52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése									
53	Pénzügyi lízing kiadásai									
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)									
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása									
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása									
57	Külföldi értékpapírok beváltása									
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek									
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek									
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek									
61	Váltókiadások									
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	125 517 031	6 555 161	31 416 841	37 972 002	163 489 033	119 619 098			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	247 707 085	11 674 195	96 635 472	108 309 667	356 016 752	247 695 059			
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)									
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)									

1.1. Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

So r- szá m	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	Forintban!
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
Bevételek											
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	10 110 910	12 847 113					22 958 023	180 373 617	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893					3 693 893	31 424 946	

3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700					3 339 700	64 789 034
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887					4 473 087	39 629 668
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351					6 659 791	33 047 053
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569					2 034 569	4 619 353
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások									
8	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972					1 274 972	1 274 972
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	153 309 014	6 434 640	15 041 372					21 476 012	174 785 026
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	3 676 270	-2 194 259					1 482 011	5 588 591
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									

20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
22	21-ből EU-s támogatás								
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)								
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparüzési adó								
27	Talajterhelési díj								
28	Gépjárműadó								
29	Telekadó								
30	Kommunális adó								
31	Működési bevételek (32+...+42)	14 066 000		2 029 879				2 029 879	16 095 879
32	Készletértékesítés ellenértéke								
33	Szolgáltatások ellenértéke								
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000							2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000							800 000
36	Ellátási díjak	8 000 000							8 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000							2 500 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	266 000							266 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek								
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés								
42	Egyéb működési bevételek	500 000		2 029 879				2 029 879	2 529 879
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								

47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)								
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	171 481 594	10 110 910	29 918 364				24 987 902	196 469 496
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)								

65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	46 225 491								46 225 491
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 225 491								46 225 491
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013					34 184 374	34 184 374
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		53 361	34 131 013					34 184 374	34 184 374
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszüntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Váltóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									

83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	46 225 491	53 361	34 131 013					34 184 374	80 409 865
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	217 707 085	10 164 271	64 049 377					59 172 276	276 879 361
Kiadások										
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	109 395 182	582 522	65 218 631					65 801 153	175 196 335
2	Személyi juttatások	45 786 600	2 941 076	2 836 461					5 777 537	51 564 137
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 283 450	191 170	234 069					425 239	6 708 689
4	Dologi kiadások	39 190 000		915 919					915 919	40 105 919
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
6	Egyéb működési célú kiadások	18 135 132	-2 549 724	61 232 182					58 682 458	76 817 590
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580						126 580	126 580
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 492 823		42 948 569					42 948 569	44 441 392
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n belülré									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsonök nyújtása ÁH-n belülré									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonök törlesztése ÁH-n belülré									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	7 760 569	2 213 344	395 500					2 608 844	10 369 413
14	- Garancia és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré									

15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre								
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113				12 998 465	21 880 205
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113				12 998 465	21 880 205
21	- Céltartalék								
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)								
23	Beruházások								
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás								
25	Felújítások								
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre								
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
34	- Lakástámogatás								

35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	109 395 182	582 522	65 218 631					65 801 153	175 196 335
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)									
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)									
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása									
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása									
44	Kincstárjegyek beváltása									
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
46	Belföldi kötvények beváltása									
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	125 517 031	6 555 161	31 416 841					37 972 002	163 489 033
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása									
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222	53 361	34 131 013					34 184 374	39 207 596
51	Központi irányító szervi támogatás	120 493 809	6 501 800	-2 714 172					3 787 628	124 281 437
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése									
53	Pénzügyi lízing kiadásai									

54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)									
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása									
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása									
57	Külföldi értékpapírok beváltása									
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek									
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek									
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek									
61	Váltókiadások									
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	125 517 031	6 555 161	31 416 841					37 972 002	163 489 033
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	234 912 213	7 137 683	96 635 472					103 773 155	338 685 368
		-17 205 128								-61 806 007
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)										
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)										

1.2. Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

										Forint ban!
So r- szá m	Előirányzat megnevezése	Eredeti előírán yzat	1. sz. módo sítás	2. sz. módo sítás	3. sz. módo sítás	4. sz. módo sítás	5. sz. módo sítás	6. sz. módo sítás	Módo sításo k összes en	2. számú módo sítás utáni előirá nyzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+ ...+I)	K=(C +J)
Bevételek										
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)		1 509 924						1 509 924	1 509 924

2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása								
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása								
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása								
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása								
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása								
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800					1 066 800	1 066 800
8	Elszámolásból származó bevételek								
9	Elvonások és befizetések bevételei								
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)		1 066 800					1 066 800	1 066 800
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei		443 124					443 124	443 124
15	14-ből EU-s támogatás								
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)								
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								

20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000		47 627 467					47 627 467	77 627 467
24	Építményadó									
25	Idegenforgalmi adó									
26	Iparüzési adó	30 000 000		47 627 467					47 627 467	77 627 467
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									
31	Működési bevételek (32+...+42)									
32	Készletértékesítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke									
34	Közvetített szolgáltatások értéke									
35	Tulajdonosi bevételek									
36	Ellátási díjak									
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
38	Általános forgalmi adó visszatérítése									
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek									
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)									
44	Immateriális javak értékesítése									
45	Ingatlanok értékesítése									
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
47	Részesedések értékesítése									

48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)								
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	30 000 000	1 509 924	47 627 467				49 137 391	79 137 391
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)								
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								

66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)									
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele									
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)									
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszüntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Váltóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)									
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	30 000 000	1 509 924	47 627 467					49 137 391	79 137 391

Kiadások									
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 810 000	3 600 240					3 600 240	6 410 240
2	Személyi juttatások		443 124					443 124	443 124
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		57 606					57 606	57 606
4	Dologi kiadások	1 810 000	3 069 510					3 069 510	4 879 510
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000							250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	750 000	30 000					30 000	780 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések								
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések								
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre								
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	30 000					30 000	780 000
19	- Tartalékok								
20	- a 19-ből: - Általános tartalék								
21	- Céltartalék								

22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	936 272						936 272	10 921 144
23	Beruházások		648 749						648 749	648 749
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások	9 984 872	287 523						287 523	10 272 395
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	12 794 872	4 536 512						4 536 512	17 331 384
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (38+ ... + 40)									
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									

39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)									
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása									
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása									
44	Kincstárjegyek beváltása									
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
46	Belföldi kötvények beváltása									
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)									
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása									
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése									
51	Központi irányító szervei támogatás									
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése									
53	Pénzügyi lízing kiadásai									
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)									
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása									
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása									
57	Külföldi értékpapírok beváltása									
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek									
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek									
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek									

61	Váltókiadások									
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)									
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	12 794 872	4 536 512						4 536 512	17 331 384
		17 205 128								61 806 007
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)										
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)										

1.3. Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

										Forint ban!
So r- szá m	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirán yzat	1. sz. módo sítás	2. sz. módo sítás	3. sz. módo sítás	4. sz. módo sítás	5. sz. módo sítás	6. sz. módo sítás	Módo sítaso k összes en	2. számú módo sítás utáni előirá nyzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+ ...+I)	K=(C +J)
Bevételek										
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)									
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása									
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása									
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása									
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása									
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása									

7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások									
8	Elszámolásból származó bevételek									
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)									
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei									
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)									
24	Építményadó									
25	Idegenforgalmi adó									
26	Iparüzési adó									
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									

29	Telekadó									
30	Kommunális adó									
31	Működési bevételek (32+...+42)									
32	Készletértékesítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke									
34	Közvetített szolgáltatások értéke									
35	Tulajdonosi bevételek									
36	Ellátási díjak									
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
38	Általános forgalmi adó visszatérítése									
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek									
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)									
44	Immateriális javak értékesítése									
45	Ingatlanok értékesítése									
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
47	Részesedések értékesítése									
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									

55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)									
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)									
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele									
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)									

73	Államháztartáson belüli megelőlegezések										
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése										
75	Lekötött betétek megszüntetése										
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)										
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása										
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele										
81	Váltóbevételek										
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)										
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)										
Kiadások											
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)										
2	Személyi juttatások										
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
4	Dologi kiadások										
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
6	Egyéb működési célú kiadások										
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések										
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések										

9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre									
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Árkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre									
19	- Tartalékok									
20	- a 19-ből: - Általános tartalék									
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)									
23	Beruházások									
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások									
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre									

30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)									
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)									
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak									
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)									
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása									
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása									
44	Kincstárjegyek beváltása									
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
46	Belföldi kötvények beváltása									
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása									
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)									

49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása										
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése										
51	Központi irányító szervei támogatás										
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése										
53	Pénzügyi lízing kiadásai										
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)										
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása										
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása										
57	Külföldi értékpapírok beváltása										
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek										
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek										
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek										
61	Váltókiadások										
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)										
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)										
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)										
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)										

2. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha összes bevétel, kiadás

											Forintban!	
So	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	2024. évi teljesítés	

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D +...+ I)	K=(C +J)	L
Bevételek											
1	Működési bevételek (2+...+12)	31 682 000								31 682 000	29 026 220
2	Készletértékesítés ellenértéke										
3	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000								16 573 000	16 966 812
4	Közvetített szolgáltatások értéke										
5	Tulajdonosi bevételek										
6	Ellátási díjak	5 464 000								5 464 000	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 950 000								5 950 000	5 835 323
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	3 645 000								3 645 000	6 168 839
9	Kamatbevételek										
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
11	Biztosító által fizetett kártérítés										
12	Egyéb működési bevételek	50 000								50 000	55 246
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)										
14	Elvonások és befizetések bevételei										
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei										
17	16-ból EU támogatás										
18	Közhatalmi bevételek										
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)										
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										

21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
23	22-ből EU-s támogatás									
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)									
25	Immateriális javak értékesítése									
26	Ingatlanok értékesítése									
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
28	Működési célú átvett pénzeszközök									
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	31 682 000						31 682 000	29 026 220	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	121 974 761	6 501 800	-2 714 172				3 787 628	125 762 389	115 479 411
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 480 952						1 480 952	317 315	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele									
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	120 493 809	6 501 800	-2 714 172				3 787 628	124 281 437	115 162 096
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	153 656 761	6 501 800	-2 714 172				3 787 628	157 444 389	144 505 631
Kiadások										
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	153 656 761	6 161 180	-5 198 852				962 328	154 619 089	137 599 823
2	Személyi juttatások	94 674 980	5 753 805	-2 814 412				2 939 393	97 614 373	84 339 436
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 043 581	747 995	31 589				779 584	12 823 165	9 925 653

4	Dologi kiadások	46 938 200	-340 620	-2 416 029					-2 756 649	44 181 551	43 334 734
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
6	Egyéb működési célú kiadások										
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		340 620	2 484 680					2 825 300	2 825 300	5 424 856
8	Beruházások		340 620	1 869 680					2 210 300	2 210 300	5 424 856
9	Felújítások			615 000					615 000	615 000	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások										
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása										
12	Finanszírozási kiadások										
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	153 656 761	6 501 800	-2 714 172					3 787 628	157 444 389	143 024 679
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)										
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)										

2.1. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha kötelező feladatok bevételei, kiadásai

										Forintban!
So r- szá m	Bevételi jogcím	Eeredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosításon	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek										
1	Működési bevételek (2+...+12)	31 682 000								31 682 000
2	Készletértékesítés ellenértéke									

3	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000								16 573 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke									
5	Tulajdonosi bevételek									
6	Ellátási díjak	5 464 000								5 464 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 950 000								5 950 000
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	3 645 000								3 645 000
9	Kamatbevételek									
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
11	Biztosító által fizetett kártérítés									
12	Egyéb működési bevételek	50 000								50 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)									
14	Elvonások és befizetések bevételei									
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei									
17	16-ból EU támogatás									
18	Közhatalmi bevételek									
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)									
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
23	22-ből EU-s támogatás									
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)									
25	Immateriális javak értékesítése									

26	Ingatlanok értékesítése								
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
28	Működési célú átvett pénzeszközök								
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	31 682 000							31 682 000
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	121 974 761	6 501 800	7 683 491				14 185 291	136 160 052
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 480 952							1 480 952
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	120 493 809	6 501 800	7 683 491				14 185 291	134 679 100
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	153 656 761	6 501 800	7 683 491				14 185 291	167 842 052
Kiadások									
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	153 656 761	6 161 180	-5 198 852				962 328	154 619 089
2	Személyi juttatások	94 674 980	5 753 805	-2 814 412				2 939 393	97 614 373
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 043 581	747 995	31 589				779 584	12 823 165
4	Dologi kiadások	46 938 200	-340 620	-2 416 029				-2 756 649	44 181 551
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		340 620	2 484 680				2 825 300	2 825 300
8	Beruházások		340 620	1 869 680				2 210 300	2 210 300
9	Felújítások			615 000				615 000	615 000

10	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása									
12	Finanszírozási kiadások									
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	153 656 761	6 501 800	-2 714 172					3 787 628	157 444 389
										10 397 663
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)									
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)									

2.2. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

										Forintban!
So r- szá m	Bevételi jogcím	Erede ti előirán yzat	1. sz. módo sítás	2. sz. módo sítás	3. sz. módo sítás	4. sz. módo sítás	5. sz. módo sítás	6. sz. módo sítás	Módo sításo k összes en	2. számú módo sítá s utáni előirán yzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+ ...+I)	K=(C+ J)
Bevételek										
1	Működési bevételek (2+...+12)									
2	Készletértékesítés ellenértéke									
3	Szolgáltatások ellenértéke									
4	Közvetített szolgáltatások értéke									
5	Tulajdonosi bevételek									
6	Ellátási díjak									
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
8	Általános forgalmi adó visszatérülése									
9	Kamatbevételek									
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									

11	Biztosító által fizetett kártérítés									
12	Egyéb működési bevételek									
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)									
14	Elvonások és befizetések bevételei									
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei									
17	16-ból EU támogatás									
18	Közhatalmi bevételek									
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)									
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
23	22-ből EU-s támogatás									
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)									
25	Immateriális javak értékesítése									
26	Ingatlanok értékesítése									
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
28	Működési célú átvett pénzeszközök									
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)									
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)									
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele									

33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele									
34	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)									
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)									
Kiadások										
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)									
2	Személyi juttatások									
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
4	Dologi kiadások									
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
6	Egyéb működési célú kiadások									
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)									
8	Beruházások									
9	Felújítások									
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása									
12	Finanszírozási kiadások									
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)									
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)									
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)									

2.3. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

										Forintban!
So	Bevételi jogcím	Erede	1. sz.	2. sz.	3. sz.	4. sz.	5. sz.	6. sz.	Módo	2.
r-		ti	módo	módo	módo	módo	módo	módo	sításo	számú
szá		előírán	sítás	sítás	sítás	sítás	sítás	sítás	k	módosí
m		yzat							összes	tás
									en	utáni

											előírán yzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+ ...+I)	K=(C+ J)	
Bevételek											
1	Működési bevételek (2+...+12)										
2	Készletértékesítés ellenértéke										
3	Szolgáltatások ellenértéke										
4	Közvetített szolgáltatások értéke										
5	Tulajdonosi bevételek										
6	Ellátási díjak										
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó										
8	Általános forgalmi adó visszatérülése										
9	Kamatbevételek										
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
11	Biztosító által fizetett kártérítés										
12	Egyéb működési bevételek										
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)										
14	Elvonások és befizetések bevételei										
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei										
17	16-ból EU támogatás										
18	Közhatalmi bevételek										
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)										
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										

22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										
23	22-ből EU-s támogatás										
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)										
25	Immateriális javak értékesítése										
26	Ingatlanok értékesítése										
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
28	Működési célú átvett pénzeszközök										
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)										
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)										
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele										
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele										
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)										
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)										
Kiadások											
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)										
2	Személyi juttatások										
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
4	Dologi kiadások										
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
6	Egyéb működési célú kiadások										
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)										
8	Beruházások										
9	Felújítások										

10	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása									
12	Finanszírozási kiadások									
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)									
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)									
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)									

”

„II. melléklet a 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

				Forintban
Jogcím	2025. évi tervezett támogatás összesen	I.sz. módosítás	II.sz. módosítás	Módosított támogatás összege
B	C			D
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)				
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 386 800			2 386 800
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	3 350 000			3 350 000
Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	4 730 000	380 000	-1 030 000	4 080 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000			100 000
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 244 355			1 244 355
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000			8 500 000
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	28 050			28 050
Polgármester bértámogatás	7 391 848		4 343 893	11 735 741
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893	31 424 946
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	7 067 334			7 067 334
pedagógusok átlagbérialapú támogatása	40 588 000			40 588 000
Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke	3 258 000	2 316 000	1 023 700	6 597 700
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbérialapú támogatása	10 536 000			10 536 000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700	64 789 034

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	3 660 921		818 407	4 479 328
Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	2 921 160	-442 600	-88 520	2 390 040
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500			6 343 500
Szociális feladatellátás	9 264 660	-442 600	-88 520	8 733 540
Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	22 014 000	4 185 800		26 199 800
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	217 000			217 000
Bölcsőde támogatása	22 231 000	4 185 800		26 416 800
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887	39 629 668
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	18 560 520		1 098 720	19 659 240
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	7 719 582		5 507 719	13 227 301
Szünidei étkeztetés támogatása	107 160	-4 560	57 912	160 512
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351	33 047 053
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569	4 619 353
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569	4 619 353
Szociális célú tűzifa pályázat támogatás		1 066 800		1 066 800
Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800		1 066 800
Elszámolásból származó bevételek			1 274 972	1 274 972
Összesen:	153 309 014	7 501 440	15 041 372	175 851 826

”

„12. melléklet a 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Forintban!				
		Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	1.sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E		F=(D+E)
1.	Támogatásértékű működési célú kiadások ÁH-n belülré		7 760 569	2 213 344	395 500	10 369 413
2.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény– fenntartó Társulás		2 729 128	1 902 594		4 631 722
3.	Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal	működés	4 531 441	310 750	395 500	5 237 691
4.						
5.	Bursa		500 000			500 000
6.						
7.	Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre		750 000	30 000		780 000
8.	Vd.Polgárőr Egy.támogatás		300 000	30 000		330 000
9.	Együtt Vd.Egyesület támogatás		450 000			450 000
10.						
Összesen:			8 510 569	2 243 344	395 500	11 149 413

”

„16. melléklet a 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

														Forintban
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1	Bevételek													
2	Működési célú támogatások ÁH-on belül	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 961	15 156 961	15 156 961	181 883 541
3	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4	Közhatalmi bevételek			38 813 734						38 813 733				77 627 467
5	Működési bevételek	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 489	3 981 489	47 777 879
6	Felhalmozási bevételek													
7	Működési célú átvett pénzeszközök													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9	Finanszírozási bevételek	10 280 612	5 204 030		10 196 466	5 204 030	5 204 030	5 204 029	5 204 029		1 262 578	34 131 013		81 890 817
10	Bevételek összesen:	29 419 064	24 342 482	57 952 186	29 334 918	24 342 482	24 342 482	24 342 481	24 342 481	57 952 185	20 401 029	53 269 464	19 138 450	389 179 704

1	Kiadások													
1														
.														
1	Személyi	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	149
2	juttatások	468	468	468	468	468	468	468	468	468	468	468	468	621
.		470	470	470	470	470	470	469	469	469	469	469	469	634
1	Munkaadókat	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	19 589
3	terhelő járulékok	632	632	632	632	632	632	632	632	632	632	632	632	460
.	és szociális	455	455	455	455	455	455	455	455	455	455	455	455	
	hozzájárulási adó													
1	Dologi kiadások	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	89 166
4		430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	980
.		582	582	582	582	582	582	582	582	581	581	581	581	
1	Ellátottak pénzbeli			250										250
5	juttatásai			000										000
.														
1	Egyéb működési	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	77 597
6	célú kiadások	466	466	466	466	466	466	466	466	466	466	466	466	590
.		466	466	466	466	466	466	466	466	466	466	465	465	
1	Beruházások			494	494	623	623	623						2 859
7				684	685	227	227	226						049
.														
1	Felújítások									615	5	5		10 887
8										000	136	136		395
.											197	198		
1	Egyéb													
9	felhalmozási													
.	kiadások													
2	Finanszírozási	5										34		39 207
0	kiadások	076										131		596
.		583										013		
2	Kiadások	33	27	28	28	28	28	27	28	33	67	27	389	
1	összesen:	074	997	742	492	621	621	621	997	612	134	265	179	
.		556	973	657	658	200	200	198	972	971	168	181	970	704
2	Egyenleg	-3	-3	29	842	-4	-4	-4	-3	29	-12	-13	-8	
2		655	655	209	260	278	278	278	655	339	733	995	859	
.		492	491	529		718	718	717	491	214	139	717	520	

”

„18. melléklet a 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Véglegesen átvett pénzeszközök

	Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	I.módosítás	II.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4		5
1	Támogatásértékű működési bevételek (2+4+10+14))		4 119 394	1 912 321	6 031 715
2	NEAK-tól átvett pénzeszköz				
3					
4	EU-s támogatásból származó bevétel				
5					
10	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz		3 575 370	312 321	3 887 691
11	Közfoglalkoztatásra átvett		3 132 246	312 321	3 444 567
12	Diákmunkára átvett		443 124		443 124
13	Polgármester bértámogatás				
14	Társulások és költségvetési szerveik		544 024		544 024
15	ESZGY elszámolásból származó bevétel		544 024		544 024
16					
19	Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől			1 500 000	1 500 000
20	Bethlen Gábor pályázat			1 500 000	1 500 000
21	Támogatás értékű bevétel önkormányzattól			100 000	100 000
22	Bursa ösztöndíj visszautalt összege			100 000	100 000
23					
27	Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
28	EU-s támogatásból származó bevétel				
29					
30					
31					
32	Önkormányzati támogatásból származó bevétel				
33					
34	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
35					

36	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről				
	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)		4 119 394		6 031 715

”

Várdomb Község Önkormányzatának és a Várdombi Óvoda, Bölcsőde és Konyha előirányzat módosításainak, előirányzat-átcsoportosításainak összecszerű változásai és indokai

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	12 847 113
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 313 893
	Polgármester bértámogatás	4 343 893
	Közvilágítás lemondás normatíva októberi felmérés	-1 030 000
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 023 700
	Októberi felmérés	1 023 700
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	729 887
	ágazati pótlék	818 407
	októberi felmérés szoc.étk lemondás	-88 520
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 664 351
	októberi felmérés	6 664 351
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 034 569
	bértámogatás	2 034 569
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
8	Elszámolásból származó bevételek	1 274 972
	Előző évi beszámolóban megállapított pótlolagos támogatás	1 274 972
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	15 041 372
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	-2 194 259

	Polgármester bértámogatás	-4 106 580
	Közfoglalkoztatás	312 321
	Bethlen Gábor pályázati bevétel	1 500 000
	Bursa visszaütálás	100 000
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+..21)	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	47 627 467
25	Magánszemélyek kommunális adója	
26	Helyi iparüzési adó	47 627 467
		47 627 467
27	Talajterhelési díj	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 029 879
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	

35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 029 879
	Posta	1 985 116
	Kiadások visszatérítése (áramdíj)	44 763
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	0
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	0
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	

53	52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	0
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 504 459
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	0
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	0
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	34 131 013
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	34 131 013
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	0
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	

80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	34 131 013
	Bevételek összesen:	96 635 472
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	65 218 631
2	Személyi juttatások	2 836 461
	Polgármester illetmény emelés 07.hótól	723 640
	Kulturális bértámogatás	1 800 500
	Közfogi	312 321
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	234 069
	Kulturális bértámogatás járuléka	234 069
4	Dologi kiadások	915 919
	Közvilágítás üzemeltetési támogatás	-1 030 000
	Szociális étkeztetés lemondás	-88 520
	szünidei lemondás (előző normatíva átadás javítás)	4 560
	Működési bevételek	2 029 879
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
6	Egyéb működési célú kiadások (7+...+19)	61 232 182
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	42 948 569
	Iparüzéi adó többlet miatti elvonás	42 948 569

9	- Egyéb folyó kiadások	0
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	395 500
	KÖH hozzájárulás (adó céljuttatás)	395 500
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás	0
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
17	- Kamattámogatások	0
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
19	- Tartalékok	17 888 113
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	17 888 113
	Polgármester illetmény emelkedés önerő	-486 327
	Ágazati ptólék (bérben tervezve volt)	818 407
	elszámolásból származó bevétel	1 274 972
	KÖH hozzájárulás (adó céljuttatás)	-395 500
	Ipa többlet bevétel	4 678 898
	Bethlen Gábor pályázati bevétel	1 500 000
	Bursa visszaatalás	100 000
	Óvoda év végi finanszírozásra átállás	10 397 663

21	- a 19-ből: - Céltartalék	
	Működési céltartalék	0
	Fejlesztési céltartalék	0
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	0
23	Beruházások	0
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
25	Felújítások	0
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
27	Egyéb felhalmozási kiadások	0
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	0
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	0
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	0
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	0
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	0
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	
34	- Lakástámogatás	0

35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	65 218 631
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	0
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	0
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44	Kincstárjegyek beváltása	0
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
46	Belföldi kötvények beváltása	0
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 53)	31 416 841
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	34 131 013
51	Önkormányzati intézmények finanszírozása	-2 714 172
	normatív támogatások átadása	7 683 491
	év végi telejsítés adata ráállás	-10 397 663
52	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
53	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (55 + ... + 59)	0
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
61	Váltókiadások	0
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+54+60+61)	31 416 841
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)	96 635 472

	Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	

4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	0
4.1.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	0
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
	Beiratkozási díj, nyomtatás, fénymásolás díja	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0

7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	0
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	0
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	

12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	-2 714 172
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	61 467 928
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
13.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	-2 714 172
	Normatíva átvétele - finanszírozás	7 683 491
	Év végi teljesítés adatokra ráállás	-10 397 663
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	-2 714 172
	Bevételek összesen:	-2 714 172
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	-5 198 852
1.1.	Személyi juttatások	-2 814 412
	Óvoda bértámogatás	1 023 700
	Bölcsőde bértámogatás	878 821
	Finanszírozás évi végi teljesítés miatti visszavét	-4 716 933
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 589
	Járuléka	31 589
1.3.	Dologi kiadások	-2 416 029
	Beruházásokra átcsoportosítás	-1 869 680
	Felújításra átcsoportosítás	-615 000
	Októberi normatíva bölcsi, gyermekétkeztetés üzemeltetés	5 749 381
	Finanszírozás évi végi teljesítés miatti visszavét - üzemeltetési anyag	-5 680 730

1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Egyéb folyó kiadások	0
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	0
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre	0
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamat	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 484 680
2.1.	Beruházások	1 869 680
	Óvoda bútor	576 770
	Óvoda mosógép	268 300
	Bölcsőde bútor	405 310
	Bölcsőde kisház	250 000
	Bölcsőde hangfal	278 000
	Bölcsőde mosógép	91 300
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	

2.3.	Felújítások	615 000
	Kenyértároló, mosléktároló, pincelejáró felújítás	615 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0
3.1.	Általános tartalék	0
3.2.	Céltartalék	0
	Működési céltartalék	0
	Fejlesztési céltartalék	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	-2 714 172
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	

6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0
7.1.	Önkormányzati intézmények finanszírozása	0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	-2 714 172

Végső előterjesztői indokolás

E módosítás keretében a 2025. második félévében bekövetkező költségvetést érintő gazdasági események átvezetésére, valamint a 2025. évi beszámoló tényleges teljesítési adatainak megfelelő előirányzatok meghatározására kerül sor.

A módosítás bevételi oldalon főként az Önkormányzat állami támogatásait illetve az iparüzési adóbevételek előirányzatát érinti, míg kiadási oldalon a működési kiadások előirányzata változik. A finanszírozási bevételek és kiadások előirányzata az államháztartáson belüli megelőlegezés összegével módosul.

Részletes indokolás:

Várdomb Község Önkormányzatának konszolidált költségvetésében a bevételi és a kiadási fő összeg 292 544 232 Ft, mely a jelenlegi előirányzatmódosítással – 96 635 472 Ft összegű növekedéssel – 389 179 704 Ft-ra változik.

Várdomb Község Önkormányzatának költségvetésében a bevételi és kiadási fő összeg 259 381 280 Ft, mely a jelenlegi előirányzatmódosítással – 96 635 472 Ft összegű növekedéssel – 356 016 752 Ft-ra változik.

Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról. A tervezet elfogadásával az Önkormányzat költségvetésében az alábbi bevételi és kiadási előirányzatmódosulások következnek be:

Bevételek:

- *Az önkormányzat működési támogatásai előirányzat összességében 15 041 372 Ft-tal emelkedik 160 810 454 Ft-ról, 175 851 826 Ft-ra változik az összege. Az emelés oka, hogy az Önkormányzat az általános működésének támogatására 3 313 893 Ft, a köznevelési feladatainak támogatására 1 023 700 Ft, a szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására 729 887 Ft, gyermekétkeztetési feladatok támogatására 6 664 351 Ft és a kulturális feladatok ellátására 2 034 569 Ft többlettámogatásban részesült. Az Önkormányzat elszámolásból származó bevételként (tavalyi beszámolóhoz és ÁSZ ellenőrzéshez kapcsolódóan) 1 274 972 Ft-ot kapott.*
- *Az egyéb működési célú támogatások bevételei előirányzat 2 194 259 Ft-tal csökkent, 8 225 974 Ft-ról 6 031 715 Ft-ra változott. A változás részben a közfoglalkoztatottak 312 321 Ft összegű többlet bértámogatásából, a Bethlen Gábor pályázathoz kapcsolódó 1 500 000 Ft összegű bevételből és a Bursa Hungarica visszautalásából származik. A rovatról átcsoportosításra kerül sor a polgármesteri bér eredeti előirányzatként tervezett támogatás összege tekintetében, ami a teljesülésének megfelelően a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzatai között kerül feltüntetésre.*
- *A közhatalmi bevételek előirányzata 47 627 467 Ft-tal, 30 000 000 Ft-ról 77 627 467 Ft-ra emelkedik. A változást az iparüzési adóból származó többletbevétel eredményezi.*

- *A működési bevételek előirányzata 2 029 879 Ft-tal, 14 066 000 Ft-ról 16 095 879 Ft-ra változik. A változást az eredeti előirányzathoz képest a posta üzemeltetéséből származó 1 985 116 Ft bevétel és az áramdíj visszatérítése okozza.*

Az előzőekben részletezett változások eredményeként a költségvetési bevételek előirányzata 62 504 459 Ft-tal, 213 102 428 Ft-ról 275 606 887 Ft-ra módosul.

A finanszírozási bevételek előirányzata 34 131 013 Ft államháztartáson belüli megelőlegezés összegével módosul.

A bevételeket érintő változásokat az alábbi táblázat szemlélteti:

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	12 847 113
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 313 893
	Polgármester bértámogatás	4 343 893
	<i>Közvilágítás lemondás normatíva októberi felmérés</i>	<i>-1 030 000</i>
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 023 700
	<i>Októberi felmérés</i>	<i>1 023 700</i>
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	729 887
	<i>ágazati pótlék</i>	<i>818 407</i>
	<i>októberi felmérés szoc.étk lemondás</i>	<i>-88 520</i>
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 664 351
	<i>októberi felmérés</i>	<i>6 664 351</i>
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 034 569
	<i>bértámogatás</i>	<i>2 034 569</i>
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
8	Elszámolásból származó bevételek	1 274 972
	<i>Előző évi beszámolóban megállapított pótlólagos támogatás</i>	<i>1 274 972</i>
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	15 041 372
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	-2 194 259
	<i>Polgármester bértámogatás</i>	<i>-4 106 580</i>
	<i>Közfoglalkoztatás</i>	<i>312 321</i>
	<i>Bethlen Gábor pályázati bevétel</i>	<i>1 500 000</i>

	<i>Bursa visszautalás</i>	100 000
15	<i>14-ből EU-s támogatás</i>	
16	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+..21)</i>	0
17	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	0
18	<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések</i>	
19	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	
20	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele</i>	
21	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei</i>	
22	<i>21-ből EU-s támogatás</i>	
23	<i>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</i>	47 627 467
25	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	
26	<i>Helyi iparűzési adó</i>	47 627 467
		47 627 467
27	<i>Talajterhelési díj</i>	
30	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
31	<i>Működési bevételek (32+...+ 42)</i>	2 029 879
32	<i>Készletértékesítés ellenértéke</i>	
33	<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	
34	<i>Közvetített szolgáltatások értéke</i>	
35	<i>Tulajdonosi bevételek</i>	
36	<i>Ellátási díjak</i>	
37	<i>Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	

38	<i>Általános forgalmi adó visszatérítése</i>	
39	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i>	
40	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
41	<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
42	<i>Egyéb működési bevételek</i>	2 029 879
	<i>Posta</i>	1 985 116
	<i>Kiadások visszatérítése (áramdíj)</i>	44 763
43	<i>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</i>	0
44	<i>Immateriális javak értékesítése</i>	
45	<i>Ingatlanok értékesítése</i>	
46	<i>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	
47	<i>Részesedések értékesítése</i>	
48	<i>Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i>	
49	<i>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</i>	0
50	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről</i>	
51	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről</i>	
52	<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	
53	<i>52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
54	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</i>	0
55	<i>Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről</i>	
56	<i>Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről</i>	
57	<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz</i>	
58	<i>57.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 504 459

60	<i>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</i>	0
61	<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
62	<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
63	<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
64	<i>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</i>	0
65	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
66	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
67	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
68	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
69	<i>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</i>	0
70	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	
71	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	
72	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</i>	34 131 013
73	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	34 131 013
74	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</i>	
75	<i>Betétek megszüntetése</i>	
76	<i>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</i>	0
77	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
78	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
79	<i>Külföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
80	<i>Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
83	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</i>	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	34 131 013
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	96 635 472

Kiadások:

A költségvetési kiadások előirányzata összességében 65 218 631 Ft-tal emelkedik, 127 309 088 Ft-ról 192 527 719 Ft-ra módosul.

- A működési költségvetési kiadásokon belül a személyi juttatások előirányzata összességében 2 836 461 Ft-tal változik az eredeti előirányzathoz képest, 49 170 800 Ft-ról 52 007 261 Ft-ra változik. A személyi juttatások előirányzatán átvezetésre kerül a 2025.07-hótól bekövetkezett polgármesteri illetményemelkedés összege, a kulturális bérfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bérkiadás és a közfoglalkoztatás bértámogatásához kapcsolódó bérkiadás összege.*
- A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 234 069 Ft-tal emelkedik a kulturális bértámogatás keretében finanszírozott járulék költségének megfelelő összeggel. Az előirányzat 6 532 226 Ft-ról 6 766 295 Ft-ra változik.*

- *A **dologi kiadások** előirányzata összességében 915 919 Ft-tal emelkedik – 44 069 510 Ft-ról 44 985 429 Ft-ra emelkedik. A rendeletmódosítás során a kiadási előirányzatok a tényleges teljesítésnek megfelelően kerülnek módosításra. Így a dologi kiadások előirányzata emelkedik többek között a posta üzemeltetés költségével, valamint csökken a közvilágítás és a szociális étkezéssel kapcsolatos (étkezők száma csökkenése miatt) alacsonyabb költségek miatt.*

- *Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata 61 232 182 Ft-tal – 16 365 408 Ft-ról 77 597 590 Ft-ra – emelkedik. Az előirányzat emelést egyrészt a 42 948 569 Ft iparűzési adó többlet miatti elvonás, a KÖH adócsoport részére átadott céljuttatás összege, másrészt az általános tartalék összességében 17 888 113 Ft-ra történő emelése indokolja.*

Az általános tartalék előirányzatának változását az alábbi táblázat tartalmazza, a tartalék előirányzata így 21 880 205 Ft-ra változik.

- *A **finanszírozási kiadások** előirányzata 31 416 841 Ft-tal, 132 072 192 Ft-ról 163 489 033 Ft-ra emelkedik, az óvoda feladatainak többlet normatív támogatása miatt központi irányító szervei támogatás előirányzat növekedésének, az év végi finanszírozás teljesítésre előirányzat szintjén való ráállása, valamint az 34 131 013 Ft államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése eredményeként.*

A kiadások változásainak tartalmát az alábbi táblázat foglalja össze:

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	54 820 968
2	Személyi juttatások	2 836 461
	<i>Polgármester illetmény emelés 07.hótól</i>	723 640
	<i>Kulturális bértámogatás</i>	1 800 500
	<i>Közfogi</i>	312 321
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	234 069
	<i>Kulturális bértámogatás járuléka</i>	234 069
4	Dologi kiadások	915 919
	<i>Közvilágítás üzemeltetési támogatás</i>	-1 030 000
	<i>Szociális étkeztetés lemondás</i>	-88 520
	<i>szünetidő alatti étkezés normatíva átadás javítás</i>	4 560
	<i>A posta üzemeltetésével kapcsolatos kiadások növekedése az eredeti előirányzathoz képest</i>	2 029 879
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0

6	Egyéb működési célú kiadások (7+...+19)	50 834 519
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	42 948 569
	<i>Iparüzési adó többlet miatti elvonás</i>	<i>42 948 569</i>
9	- Egyéb folyó kiadások	0
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	0
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	0
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	395 500
	<i>KÖH hozzájárulás (adó céljuttatás)</i>	<i>395 500</i>
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás	0
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
17	- Kamattámogatások	0
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
19	- Tartalékok	17 888 113
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	17 888 113
	<i>Polgármester illetmény emelkedés önerő</i>	<i>-486 327</i>
	<i>Ágazati ptólék (bérben tervezve volt)</i>	<i>818 407</i>
	<i>elszámolásból származó bevétel (ÁSZ ellenőrzés alapján és beszámolóban megállapított póttámogatás)</i>	<i>1 274 972</i>
	<i>KÖH hozzájárulás (adó céljuttatás)</i>	<i>-395 500</i>
	<i>Ipa többlet bevétel (az elvont többlet és a ténylegesen befolyt összeg különbsége)</i>	<i>4 678 898</i>
	<i>Bethlen Gábor pályázati bevétel</i>	<i>1 500 000</i>
	<i>Bursa visszaütálás</i>	<i>100 000</i>
	<i>Óvoda év végi finanszírozásra átállás</i>	<i>10 397 663</i>
21	- a 19-ből: - Céltartalék	
	Működési céltartalék	0
	Fejlesztési céltartalék	0

22	<i>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</i>	0
23	<i>Beruházások</i>	0
24	<i>23-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>	0
25	<i>Felújítások</i>	0
26	<i>25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>	0
27	<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	0
28	<i>27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre</i>	0
29	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	0
30	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	0
31	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre</i>	0
32	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre</i>	0
33	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	
34	<i>- Lakástámogatás</i>	0
35	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	0
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	65 218 631
37	<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</i>	0
38	<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	0
39	<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak</i>	
40	<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	0
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	0
42	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
43	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
44	<i>Kincstárjegyek beváltása</i>	0
45	<i>Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása</i>	0
46	<i>Belföldi kötvények beváltása</i>	0
47	<i>Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása</i>	0
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 53)	31 416 841
49	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</i>	0
50	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	34 131 013
51	Önkormányzati intézmények finanszírozása	-2 714 172
	<i>normatív támogatások átadása</i>	7 683 491
	<i>év végi teljesítés adataira ráállás</i>	-10 397 663
52	<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	0
53	<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	0
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (55 + ... + 59)	0
55	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0

56	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
57	<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	0
58	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek</i>	0
59	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek</i>	0
60	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</i>	0
61	<i>Váltókiadások</i>	0
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+54+60+61)	31 416 841
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)	96 635 472

Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha

Az Intézmény költségvetésében a bevételi és kiadási fő összeg 160 158 561 Ft, mely a jelenlegi előirányzatmódosítással – 2 714 172 Ft összegű csökkenéssel – 157 444 389 Ft-ra változik.

A **finanszírozási bevételek** keretében az irányító szervi támogatás előirányzata 2 714 172 Ft-tal, az óvodai feladatellátást megillető többlet normatív támogatás emelése mellett az évi végi finanszírozás teljesítés adatára való ráállás miatt csökken. Így 128 476 561 Ft-ról 124 281 437 Ft-ra módosul az előirányzat.

Kiadási oldalon a működési és a felhalmozási költségvetés kiadásai is emelésre és csökkenésre kerülnek a kiadások teljesítésének megfelelően. A **személyi juttatások** 2 814 412 Ft-tal csökken, a **munkaadókat terhelő járulékok előirányzata** 31 589 Ft-tal emelkedik, a dologi kiadások 2 416 029 Ft-tal csökkenek, míg a **felhalmozási költségvetés** kiadásai 2 484 680 Ft-tal. Ez utóbbi keretében az óvoda és a bölcsőde részére bútor, mosógép, hangfal került beszerzése (összességében 1 869 680 Ft értékben), és a kenyértároló, pincefeljáró felújítása történt meg 615 000 Ft értékben

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	11 620 834	12 847 113					24 467 947	181 883 541
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893					3 693 893	31 424 946
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700					3 339 700	64 789 034
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887					4 473 087	39 629 668
5	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351					6 659 791	33 047 053
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569					2 034 569	4 619 353
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800						1 066 800	1 066 800
8	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972					1 274 972	1 274 972
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>153 309 014</i>	<i>7 501 440</i>	<i>15 041 372</i>					<i>22 542 812</i>	<i>175 851 826</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	4 119 394	-2 194 259					1 925 135	6 031 715
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000		47 627 467					47 627 467	77 627 467
24	Építményadó									
25	Idegenforgalmi adó									
26	Iparüzési adó	30 000 000		47 627 467					47 627 467	77 627 467
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	45 748 000		2 029 879					2 029 879	47 777 879
32	Készletértékesítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000								16 573 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000								2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000								800 000
36	Ellátási díjak	13 464 000								13 464 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 450 000								8 450 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 911 000								3 911 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek	550 000		2 029 879					2 029 879	2 579 879

43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)								
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	233 163 594	11 620 834	62 504 459				74 125 293	307 288 887
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)								
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 706 443							47 706 443
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 706 443							47 706 443
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013				34 184 374	34 184 374
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		53 361	34 131 013				34 184 374	34 184 374
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
75	Lekötött betétek megszüntetése								
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)								
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása								
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele								
81	Váltóbevételek								
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei								
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	47 706 443	53 361	34 131 013				34 184 374	81 890 817
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	280 870 037	11 674 195	96 635 472				108 309 667	389 179 704

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	265 861 943	10 343 942	60 019 779					70 363 721	336 225 664
2	Személyi juttatások	140 461 580	9 138 005	22 049					9 160 054	149 621 634
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 327 031	996 771	265 658					1 262 429	19 589 460
4	Dologi kiadások	87 938 200	2 728 890	-1 500 110					1 228 780	89 166 980
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000								250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	18 885 132	-2 519 724	61 232 182					58 712 458	77 597 590
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580						126 580	126 580
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 492 823		42 948 569					42 948 569	44 441 392
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 760 569	2 213 344	395 500					2 608 844	10 369 413
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Árkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	30 000						30 000	780 000
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113					12 998 465	21 880 205
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113					12 998 465	21 880 205
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	1 276 892	2 484 680					3 761 572	13 746 444
23	Beruházások		989 369	1 869 680					2 859 049	2 859 049
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások	9 984 872	287 523	615 000					902 523	10 887 395
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	275 846 815	11 620 834	62 504 459					74 125 293	349 972 108

37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)								
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)								
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása								
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása								
44	Kincstárjegyek beváltása								
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
46	Belföldi kötvények beváltása								
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
49	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése								
52	Pénzügyi lízing kiadásai								
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)								
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása								
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása								
56	Külföldi értékpapírok beváltása								
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek								
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek								
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek								
60	Váltókiadások								
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 023 222	53 361	34 131 013				34 184 374	39 207 596
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	280 870 037	11 674 195	96 635 472				108 309 667	389 179 704

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 683 221							-42 683 221
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 683 221							42 683 221

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	10 110 910	12 847 113					22 958 023	180 373 617
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893					3 693 893	31 424 946
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700					3 339 700	64 789 034
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887					4 473 087	39 629 668
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351					6 659 791	33 047 053
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569					2 034 569	4 619 353
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások									
8	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972					1 274 972	1 274 972
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	153 309 014	6 434 640	15 041 372					21 476 012	174 785 026
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	3 676 270	-2 194 259					1 482 011	5 588 591
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)									
24	Építményadó									
25	Idegenforgalmi adó									
26	Iparűzési adó									
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	45 748 000		2 029 879					2 029 879	47 777 879
32	Készletértékesítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000								16 573 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000								2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000								800 000
36	Ellátási díjak	13 464 000								13 464 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 450 000								8 450 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 911 000								3 911 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek	550 000		2 029 879					2 029 879	2 579 879

43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részeseések értékesítése								
48	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)								
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	203 163 594	10 110 910	29 918 364				24 987 902	228 151 496
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)								
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 706 443							47 706 443
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 706 443							47 706 443
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013				34 184 374	34 184 374
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		53 361	34 131 013				34 184 374	34 184 374
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
75	Lekötött betétek megszüntetése								
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)								
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása								
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele								
81	Váltóbevételek								
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei								
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	47 706 443	53 361	34 131 013				34 184 374	81 890 817
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	250 870 037	10 164 271	64 049 377				59 172 276	310 042 313

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	263 051 943	6 743 702	60 019 779					66 763 481	329 815 424
2	Személyi juttatások	140 461 580	8 694 881	22 049					8 716 930	149 178 510
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 327 031	939 165	265 658					1 204 823	19 531 854
4	Dologi kiadások	86 128 200	-340 620	-1 500 110					-1 840 730	84 287 470
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
6	Egyéb működési célú kiadások	18 135 132	-2 549 724	61 232 182					58 682 458	76 817 590
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580						126 580	126 580
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 492 823		42 948 569					42 948 569	44 441 392
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 760 569	2 213 344	395 500					2 608 844	10 369 413
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Arkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre									
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113					12 998 465	21 880 205
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113					12 998 465	21 880 205
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)		340 620	2 484 680					2 825 300	2 825 300
23	Beruházások		340 620	1 869 680					2 210 300	2 210 300
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások			615 000					615 000	615 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	263 051 943	7 084 322	62 504 459					69 588 781	332 640 724

43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részeseések értékesítése								
48	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)								
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	30 000 000	1 509 924	47 627 467				49 137 391	79 137 391
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)								
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)								
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele								
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)								
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések								
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
75	Lekötött betétek megszüntetése								
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)								
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása								
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele								
81	Váltóbevételek								
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei								
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)								
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	30 000 000	1 509 924	47 627 467				49 137 391	79 137 391

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 810 000	3 600 240						3 600 240	6 410 240
2	Személyi juttatások		443 124						443 124	443 124
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		57 606						57 606	57 606
4	Dologi kiadások	1 810 000	3 069 510						3 069 510	4 879 510
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000								250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	750 000	30 000						30 000	780 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések									
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések									
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre									
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Arkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	30 000						30 000	780 000
19	- Tartalékok									
20	- a 19-ből: - Általános tartalék									
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	936 272						936 272	10 921 144
23	Beruházások		648 749						648 749	648 749
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások	9 984 872	287 523						287 523	10 272 395
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	12 794 872	4 536 512						4 536 512	17 331 384

37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)								
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)								
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása								
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása								
44	Kincstárjegyek beváltása								
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
46	Belföldi kötvények beváltása								
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)								
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése								
52	Pénzügyi lízing kiadásai								
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)								
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása								
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása								
56	Külföldi értékpapírok beváltása								
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek								
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek								
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek								
60	Váltókiadások								
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)								
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	12 794 872	4 536 512					4 536 512	17 331 384

17 205 128

61 806 007

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	17 205 128	-3 026 588	47 627 467				44 600 879	61 806 007
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)								

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.12.31-ig	2025.Módosítás után	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.12.31-ig	2025.Módosítás után
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 415 594	24 467 947	181 883 541	Személyi juttatások	140 461 580	9 160 054	149 621 634
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 327 031	1 262 429	19 589 460
3	Közhatalmi bevételek	30 000 000	47 627 467	77 627 467	Dologi kiadások	87 938 200	1 228 780	89 166 980
4	Működési bevételek	45 748 000	2 029 879	47 777 879	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000		250 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	18 885 132	58 712 458	77 597 590
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8								
9					Az 5-ből -Tartalékok	8 881 740	12 998 465	21 880 205
10								
11								
12								
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	233 163 594	74 125 293	307 288 887	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	265 861 943	70 363 721	336 225 664
14	Híány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	32 698 349		32 698 349	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	32 698 349		32 698 349	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölsön törlesztése			
19	Híány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		34 184 374	34 184 374	Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		34 184 374	34 184 374	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	5 023 222	34 184 374	39 207 596
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások			
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	32 698 349	34 184 374	66 882 723	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	5 023 222	34 184 374	39 207 596
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	265 861 943	108 309 667	374 171 610	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	270 885 165	104 548 095	375 433 260
26	Költségvetési hiány:	74 125 293		28 936 777	Költségvetési többlet:	41 426 944		-
27	Bruttó hiány:			1 261 650	Bruttó többlet:	103 286 445		-

2. melléklet a/2026. (.....) önkormányzati rendelethez, 2. melléklet a 3/2025. (III.14.) önkormányzati rendelethez

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025.12.31-ig	2025.Módosítás után	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025.12.31-ig	2025.Módosítás után
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások		2 859 049	2 859 049
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások	9 984 872	902 523	10 887 395
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)				Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	9 984 872	3 761 572	13 746 444
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ...+18)</i>	<i>15 008 094</i>		<i>15 008 094</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 008 094		15 008 094	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	15 008 094		15 008 094	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	15 008 094		15 008 094	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	9 984 872	3 761 572	13 746 444
27	Költségvetési hiány:	-		13 746 444	Költségvetési többlet:	-		-
28	Bruttó hiány:	-		-	Bruttó többlet:	5 023 222		1 261 650

3. melléklet a/2026. (...) önkormány

6. melléklet a 3/2025. (III.14.) önkormány

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Halmozott módosítás 2025.12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G		H=(F+G)
Postai eszközök	250 000	2 025				250 000		250 000
Fűnyírőtraktor	275 000	2 025				275 000		275 000
Közvilágítási lámpatestek	123 749	2 025				123 749		123 749
Kiságy bölcsődébe	49 050	2 025				49 050		49 050
Porszívó bölcsődébe, óvodába	35 980	2 025				35 980		35 980
Tálaló szekrény óvodába	35 000	2 025				35 000		35 000
Hűtőszekrény bölcsődébe, óvodába	90 000	2 025				90 000		90 000
Billegő hinta óvodába	46 000	2 025				46 000		46 000
Bújjócskás mászóka bölcsődébe	84 590	2 025				84 590		84 590
Óvoda bútor	576 770	2 025					576 770	576 770
Óvoda mosógép	268 300	2 025					268 300	268 300
Bölcsőde bútor	405 310	2 025					405 310	405 310
Bölcsőde kisház	250 000	2 025					250 000	250 000
Bölcsőde hangfal	278 000	2 025					278 000	278 000
Bölcsőde mosógép	91 300	2 025					91 300	91 300
ÖSSZESEN:	2 859 049							2 859 049

yzati rendelethez
yzati rendelethez

Forintban!

2. számú módosítás utáni előirányzat
I=(E+H)
250 000
275 000
123 749
49 050
35 980
35 000
90 000
46 000
84 590
576 770
268 300
405 310
250 000
278 000
91 300
2 859 049

Várdomb Község Önkormányzata							01'
Összes bevétel, kiadás módosítása							01
<i>Forintban!</i>							
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)	L
Bevételek							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	11 620 834	12 847 113	24 467 947	181 883 541	146 235 206
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893	3 693 893	31 424 946	20 204 858
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700	3 339 700	64 789 034	56 351 196
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887	4 473 087	39 629 668	33 064 045
5	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351	6 659 791	33 047 053	26 812 916
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569	2 034 569	4 619 353	4 335 644
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800		1 066 800	1 066 800	1 093 470
8	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972	1 274 972	1 274 972	
9	Elvonások és befizetések bevételei						961 854
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	153 309 014	7 501 440	15 041 372	22 542 812	175 851 826	142 823 983
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	4 119 394	-2 194 259	1 925 135	6 031 715	3 411 223
15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)						12 746 105
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						1 279 000
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						11 467 105
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000		47 627 467	47 627 467	77 627 467	30 478 071
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparüzési adó	30 000 000		47 627 467	47 627 467	77 627 467	30 478 071
27	Talajterhelési díj						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó						
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	14 066 000		2 029 879	2 029 879	16 095 879	15 138 762
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke						125 119
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000				2 000 000	1 683 545
35	Tulajdonosi bevételek	800 000				800 000	583 009
36	Ellátási díjak	8 000 000				8 000 000	8 122 263
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000				2 500 000	3 123 852
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	266 000				266 000	266 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						48
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek	500 000		2 029 879	2 029 879	2 529 879	1 234 926
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)						37 809 094
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése						37 709 094
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						100 000
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)						
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)						
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	201 481 594	11 620 834	62 504 459	74 125 293	275 606 887	242 407 238
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	46 225 491				46 225 491	46 425 441
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 225 491				46 225 491	46 425 441
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013	34 184 374	34 184 374	5 087 871
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		53 361	34 131 013	34 184 374	34 184 374	5 087 871
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	Váltóbevételek						
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	46 225 491	53 361	34 131 013	34 184 374	80 409 865	51 513 312
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	247 707 085	11 674 195	96 635 472	108 309 667	356 016 752	293 920 550

Várdomb Község Önkormányzata	01'
Összes bevétel, kiadás módosítása	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)	L

Kiadások							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	112 205 182	4 182 762	65 218 631	69 401 393	181 606 575	115 157 060
2	Személyi juttatások	45 786 600	3 384 200	2 836 461	6 220 661	52 007 261	43 486 752
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 283 450	248 776	234 069	482 845	6 766 295	5 855 005
4	Dologi kiadások	41 000 000	3 069 510	915 919	3 985 429	44 985 429	45 948 087
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000				250 000	254 500
6	Egyéb működési célú kiadások	18 885 132	-2 519 724	61 232 182	58 712 458	77 597 590	19 612 716
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580		126 580	126 580	48 840
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 492 823		42 948 569	42 948 569	44 441 392	7 276 112
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 760 569	2 213 344	395 500	2 608 844	10 369 413	11 537 764
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	30 000		30 000	780 000	750 000
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113	12 998 465	21 880 205	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113	12 998 465	21 880 205	
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	936 272		936 272	10 921 144	12 918 901
23	Beruházások		648 749		648 749	648 749	46 990
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	9 984 872	287 523		287 523	10 272 395	12 790 629
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások						81 282
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	122 190 054	5 119 034	65 218 631	70 337 665	192 527 719	128 075 961
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	125 517 031	6 555 161	31 416 841	37 972 002	163 489 033	119 619 098
49	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222	53 361	34 131 013	34 184 374	39 207 596	4 457 002
51	Központi irányító szervi támogatás	120 493 809	6 501 800	-2 714 172	3 787 628	124 281 437	115 162 096
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
53	Pénzügyi lízing kiadásai						
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)						
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
57	Külföldi értékpapírok beváltása						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek						
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
61	Váltókiadások						
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	125 517 031	6 555 161	31 416 841	37 972 002	163 489 033	119 619 098
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	247 707 085	11 674 195	96 635 472	108 309 667	356 016 752	247 695 059

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)							
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)							

Várdomb Község Önkormányzata										01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	171 481 594	10 110 910	29 918 364					24 987 902	196 469 496
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	46 225 491								46 225 491
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 225 491								46 225 491
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		53 361	34 131 013					34 184 374	34 184 374
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		53 361	34 131 013					34 184 374	34 184 374
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszüntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Váltóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	46 225 491	53 361	34 131 013					34 184 374	80 409 865
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	217 707 085	10 164 271	64 049 377					59 172 276	276 879 361

Várdomb Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Kiadások										
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	109 395 182	582 522	65 218 631					65 801 153	175 196 335
2	Személyi juttatások	45 786 600	2 941 076	2 836 461					5 777 537	51 564 137
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 283 450	191 170	234 069					425 239	6 708 689
4	Dologi kiadások	39 190 000		915 919					915 919	40 105 919
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
6	Egyéb működési célú kiadások	18 135 132	-2 549 724	61 232 182					58 682 458	76 817 590
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		126 580						126 580	126 580
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 492 823		42 948 569					42 948 569	44 441 392
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 760 569	2 213 344	395 500					2 608 844	10 369 413
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Árkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre									
19	- Tartalékok	8 881 740	-4 889 648	17 888 113					12 998 465	21 880 205
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	8 881 740	-4 889 648	17 888 113					12 998 465	21 880 205
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)									
23	Beruházások									
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások									
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	109 395 182	582 522	65 218 631					65 801 153	175 196 335

Várdomb Község Önkormányzata										01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhal. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
56	Felhal. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	30 000 000	1 509 924	47 627 467					49 137 391	79 137 391
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)									
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele									
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)									
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszüntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Váltóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)									
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	30 000 000	1 509 924	47 627 467					49 137 391	79 137 391

Várdomb Község Önkormányzata	01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	03

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Kiadások										
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 810 000	3 600 240						3 600 240	6 410 240
2	Személyi juttatások		443 124						443 124	443 124
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		57 606						57 606	57 606
4	Dologi kiadások	1 810 000	3 069 510						3 069 510	4 879 510
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000								250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	750 000	30 000						30 000	780 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések									
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések									
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre									
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Árkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	30 000						30 000	780 000
19	- Tartalékok									
20	- a 19-ből: - Általános tartalék									
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	936 272						936 272	10 921 144
23	Beruházások		648 749						648 749	648 749
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások	9 984 872	287 523						287 523	10 272 395
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	12 794 872	4 536 512						4 536 512	17 331 384

Várdomb Bölcsöde, Óvoda és Konyha											02
Összes bevétel, kiadás											01
											Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+H)	K=(C+J)	L
Bevételek											
1	Működési bevételek (2+...+12)	31 682 000								31 682 000	29 026 220
2	Készletértékesítés ellenértéke										
3	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000								16 573 000	16 966 812
4	Közvetített szolgáltatások értéke										
5	Tulajdonosi bevételek										
6	Ellátási díjak	5 464 000								5 464 000	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 950 000								5 950 000	5 835 323
8	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 645 000								3 645 000	6 168 839
9	Kamatbevételek										
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
11	Biztosító állul fizeset kárterítés										
12	Egyéb működési bevételek	50 000								50 000	55 246
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)										
14	Elvonások és befizetések bevételei										
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése										
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei										
17	16-ből EU-támogatás										
18	Közhatalmi bevételek										
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)										
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése										
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										
23	22-ből EU-s támogatás										
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)										
25	Immateriális javak értékesítése										
26	Ingatlanok értékesítése										
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
28	Működési célú átvett pénzeszközök										
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	31 682 000								31 682 000	29 026 220
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	121 974 761	6 501 800	-2 714 172					3 787 628	125 762 389	115 479 411
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 480 952								1 480 952	3 173 315
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele										
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (műzservényfinanszírozás)	120 493 809	6 501 800	-2 714 172					3 787 628	124 281 437	115 162 096
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	153 656 761	6 501 800	-2 714 172					3 787 628	157 444 389	144 505 651
Kiadások											
36	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	153 656 761	6 161 180	-5 198 852					962 328	154 619 089	137 599 823
37	Személyi juttatások	94 674 980	5 753 805	-2 814 412					2 939 393	97 614 373	84 339 436
38	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 043 581	747 995	-31 589					779 584	12 823 165	9 925 653
39	Dologi kiadások	46 938 200	-340 620	-2 416 029					-2 756 649	44 181 551	43 334 734
40	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
41	Egyéb működési célú kiadások										
42	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		340 620	2 484 680					2 825 300	2 825 300	5 424 856
43	Beruházások		340 620	1 869 680					2 210 300	2 210 300	5 424 856
44	Felújítások			615 000					615 000	615 000	
45	Egyéb felhalmozási célú kiadások										
46	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai										
47	Finanszírozási kiadások										
48	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	153 656 761	6 501 800	-2 714 172					3 787 628	157 444 389	143 024 679
Eves tervezett létszám előirányzat (fő)											
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2024 évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2025. évi tervezett támogatás összesen	I.sz. módosítás	II.sz. módosítás	Módosított támogatás összege
A	B	C			D
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)				
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 386 800			2 386 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	3 350 000			3 350 000
	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	4 730 000	380 000	-1 030 000	4 080 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000			100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 244 355			1 244 355
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000			8 500 000
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	28 050			28 050
	Polgármester bértámogatás	7 391 848		4 343 893	11 735 741
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	380 000	3 313 893	31 424 946
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	7 067 334			7 067 334
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	40 588 000			40 588 000
1.2.4.1.2	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke	3 258 000	2 316 000	1 023 700	6 597 700
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	10 536 000			10 536 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	2 316 000	1 023 700	64 789 034
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	3 660 921		818 407	4 479 328
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	2 921 160	-442 600	-88 520	2 390 040
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500			6 343 500
1.3.2.3-1.3.2.15	Szociális feladatellátás	9 264 660	-442 600	-88 520	8 733 540
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	22 014 000	4 185 800		26 199 800
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	217 000			217 000
1.3.3	Bölcsőde támogatása	22 231 000	4 185 800		26 416 800
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	3 743 200	729 887	39 629 668
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	18 560 520		1 098 720	19 659 240
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	7 719 582		5 507 719	13 227 301
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	107 160	-4 560	57 912	160 512
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	-4 560	6 664 351	33 047 053
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569	4 619 353
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784		2 034 569	4 619 353
	Szociális célú tűzifa pályázat támogatás		1 066 800		1 066 800
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 066 800		1 066 800
1.16.	Elszámolásból származó bevételek			1 274 972	1 274 972
	Összesen:	153 309 014	7 501 440	15 041 372	175 851 826

7. melléklet a ... /2025. (... ..) önkormányzati rendelethez

* Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény

7. melléklet a/2026. (.....) önk

12. melléklet a 3/2025. (III.14.) önl

K I M U T A T Á S
a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	1.sz. módosítás
A	B	C	D	E
1.	<i>Támogatásértékű működési célú kiadások ÁH-n belülre</i>		7 760 569	2 213 344
2.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás		2 729 128	1 902 594
3.	Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal	működés	4 531 441	310 750
4.				
5.	Bursa		500 000	
6.				
7.	<i>Működési célú pénzeszköztátadás ÁH-n kívülre</i>		750 000	30 000
8.	Vd.Polgárőr Egy.támogatás		300 000	30 000
9.	Együtt Vd.Egyesület támogatás		450 000	
10.				
Összesen:			8 510 569	2 243 344

Nem kötelező!

ormányzati rendelethez
ormányzati rendelethez

Forintban!

2.sz. módosítás	Módosított támogatás összege
	F=(D+E)
395 500	10 369 413
	4 631 722
395 500	5 237 691
	500 000
	780 000
	330 000
	450 000
395 500	11 149 413

Előirányzat-felhasználási t
2025. évre

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június
1.	Bevételek						
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 962
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül						
4.	Közhatalmi bevételek			38 813 734			
5.	Működési bevételek	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490
6.	Felhalmozási bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
9.	Finanszírozási bevételek	10 280 612	5 204 030		10 196 466	5 204 030	5 204 030
10.	Bevételek összesen:	29 419 064	24 342 482	57 952 186	29 334 918	24 342 482	24 342 482
11.	Kiadások						
12.	Személyi juttatások	12 468 470	12 468 470	12 468 470	12 468 470	12 468 470	12 468 470
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 632 455	1 632 455	1 632 455	1 632 455	1 632 455	1 632 455
14.	Dologi kiadások	7 430 582	7 430 582	7 430 582	7 430 582	7 430 582	7 430 582
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			250 000			
16.	Egyéb működési célú kiadások	6 466 466	6 466 466	6 466 466	6 466 466	6 466 466	6 466 466
17.	Beruházások			494 684	494 685	623 227	623 227
18.	Felújítások						
19.	Egyéb felhalmozási kiadások						
20.	Finanszírozási kiadások	5 076 583					
21.	Kiadások összesen:	33 074 556	27 997 973	28 742 657	28 492 658	28 621 200	28 621 200
22.	Egyenleg	-3 655 492	-3 655 491	29 209 529	842 260	-4 278 718	-4 278 718

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

16. melléklet a 3/2025. (III.14.) önkormányzati rendelethez

terv

Forintban

Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
15 156 962	15 156 962	15 156 962	15 156 961	15 156 961	15 156 961	181 883 541
		38 813 733				77 627 467
3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 490	3 981 489	47 777 879
5 204 029	5 204 029		1 262 578	34 131 013		81 890 817
24 342 481	24 342 481	57 952 185	20 401 029	53 269 464	19 138 450	389 179 704
12 468 469	12 468 469	12 468 469	12 468 469	12 468 469	12 468 469	149 621 634
1 632 455	1 632 455	1 632 455	1 632 455	1 632 455	1 632 455	19 589 460
7 430 582	7 430 582	7 430 581	7 430 581	7 430 581	7 430 581	89 166 980
						250 000
6 466 466	6 466 466	6 466 466	6 466 466	6 466 465	6 466 465	77 597 590
623 226						2 859 049
		615 000	5 136 197	5 136 198		10 887 395
				34 131 013		39 207 596
28 621 198	27 997 972	28 612 971	33 134 168	67 265 181	27 997 970	389 179 704
-4 278 717	-3 655 491	29 339 214	-12 733 139	-13 995 717	-8 859 520	

	Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat
1	2	3
1	Támogatásértékű működési bevételek (2+4+10+14))	
2	<i>NEAK-tól átvett pénzeszköz</i>	
3		
4	<i>EU-s támogatásból származó bevétel</i>	
5		
10	<i>Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz</i>	
11	Közfoglalkoztatásra átvett	
12	Diák munkára átvett	
13	Polgármester bértámogatás	
14	Társulások és költségvetési szerveik	
15	ESZGY elszámolásból származó bevétel	
16		
19	<i>Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől</i>	
20	Bethlen Gábor pályázat	
21	<i>Támogatás értékű bevétel önkormányzattól</i>	
22	Bursa ösztöndíj visszautalt összege	
23		
27	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
28	<i>EU-s támogatásból származó bevétel</i>	
29		
30		
31		
32	<i>Önkormányzati támogatásból származó bevétel</i>	
33		
34	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
35		
36	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	
	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)	

Várdomb Község Önkormányzatának és a Várdombi Óvoda, Bölcsőde és Konyha előirányzat módosításainak, el

Várdomb Község Önkormányzata:

1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	12 847 113
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 313 893
	Polgármester bértámogatás	4 343 893
	Közvilágítás lemondás normatíva októberi felmérés	-1 030 000
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 023 700
	Októberi felmérés	1 023 700
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	729 887
	ágazati pótlék	818 407
	októberi felmérés szoc.étk lemondás	-88 520
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 664 351
	októberi felmérés	6 664 351
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 034 569
	bértámogatás	2 034 569
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
8	Elszámolásból származó bevételek	1 274 972
	Előző évi beszámolóban megállapított pótlólagos tá	1 274 972
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	15 041 372
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	-2 194 259
	Polgármester bértámogatás	-4 106 580

	Közfoglalkoztatás	312 321
	Bethlen Gábor pályázati bevétel	1 500 000
	Bursa visszautalás	100 000
15	<i>14-ből EU-s támogatás</i>	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+..21)	0
17	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	<i>0</i>
18	<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések</i>	
19	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	
20	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele</i>	
21	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei</i>	
22	<i>21-ből EU-s támogatás</i>	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	47 627 467
25	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	
26	<i>Helyi iparűzési adó</i>	<i>47 627 467</i>
		<i>47 627 467</i>
27	<i>Talajterhelési díj</i>	
30	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 029 879
32	<i>Készletértékesítés ellenértéke</i>	
33	<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	
34	<i>Közvetített szolgáltatások értéke</i>	
35	<i>Tulajdonosi bevételek</i>	
36	<i>Ellátási díjak</i>	
37	<i>Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	

38	<i>Általános forgalmi adó visszatérítése</i>	
39	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i>	
40	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
41	<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
42	<i>Egyéb működési bevételek</i>	2 029 879
	Posta	1 985 116
	Kiadások visszatérítése (áramdíj)	44 763
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	0
44	<i>Immateriális javak értékesítése</i>	
45	<i>Ingatlanok értékesítése</i>	
46	<i>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	
47	<i>Részesedések értékesítése</i>	
48	<i>Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i>	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	0
50	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről</i>	
51	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről</i>	
52	<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	
53	<i>52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	0
55	<i>Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről</i>	
56	<i>Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről</i>	

57	<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz</i>	
58	<i>57-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 504 459
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
61	<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
62	<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
63	<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	0
65	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
66	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
67	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
68	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	0
70	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	
71	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	34 131 013
73	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	34 131 013
74	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</i>	
75	<i>Betétek megszüntetése</i>	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	0
77	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
78	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
79	<i>Külföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
80	<i>Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	34 131 013
	Bevételek összesen:	96 635 472

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	65 218 631
2	Személyi juttatások	2 836 461
	Polgármester illetmény emelés 07.hótól	723 640

	Kulturális bértámogatás	1 800 500
	Közfogi	312 321
3	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	234 069
	Kulturális bértámogatás járuléka	234 069
4	<i>Dologi kiadások</i>	915 919
	Közvilágítás üzemeltetési támogatás	-1 030 000
	Szociális étkeztetés lemondás	-88 520
	szünidei lemondás (előző normatíva átadás javítás)	4 560
	Működési bevételek	2 029 879
5	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	0
6	<i>Egyéb működési célú kiadások (7+...+19)</i>	61 232 182
7	<i>- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések</i>	0
8	<i>- Törvényi előíráson alapuló befizetések</i>	42 948 569
	Iparűzés adó többlet miatti elvonás	42 948 569
9	<i>- Egyéb folyó kiadások</i>	0
11	<i>-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	0
12	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	0
13	<i>- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	395 500
	KÖH hozzájárulás (adó céljuttatás)	395 500
14	<i>- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás</i>	0
15	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	0
16	<i>- Árkiegészítések, ártámogatások</i>	0

26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
27	Egyéb felhalmozási kiadások	0
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
34	- Lakástámogatás	0
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	65 218 631
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	0
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	0
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44	Kincstárjegyek beváltása	0
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
46	Belföldi kötvények beváltása	0
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 53)	31 416 841
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	34 131 013
51	Önkormányzati intézmények finanszírozása	-2 714 172
	normatív támogatások átadása	7 683 491
	év végi telejsítés adataira ráállás	-10 397 663
52	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0

53	<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	0
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (55 + ... + 59)	0
55	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
56	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	0
57	<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	0
58	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek</i>	0
59	<i>Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek</i>	0
60	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</i>	0
61	<i>Váltókiadások</i>	0
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+54+60+61)	31 416 841
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)	96 635 472

Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha

2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0
2.1.	<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>	0
2.2.	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések</i>	
2.3.	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	
2.4.	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele</i>	
2.5.	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei</i>	0
2.6.	<i>2.5.-ből EU-s támogatás</i>	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0
3.1.	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	0
3.2.	<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések</i>	

3.3.	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</i>	
3.4.	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele</i>	
3.5.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei</i>	
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	0
4.1	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	0
5.1.	<i>Készletértékesítés ellenértéke</i>	
5.2.	<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	
	Beiratkozási díj, nyomtatás, fénymásolás díja	
5.3.	<i>Közvetített szolgáltatások értéke</i>	
5.4.	<i>Tulajdonosi bevételek</i>	
5.5.	<i>Ellátási díjak</i>	
5.6.	<i>Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
5.7.	<i>Általános forgalmi adó visszatérítése</i>	
5.8.	<i>Kamatbevételek</i>	
5.9.	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
5.10.	<i>Egyéb működési bevételek</i>	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0
6.1.	<i>Immateriális javak értékesítése</i>	
6.2.	<i>Ingatlanok értékesítése</i>	
6.3.	<i>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	

6.4.	<i>Részesevések értékesítése</i>	
6.5.	<i>Részesevések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i>	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0
7.1.	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől</i>	
7.2.	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől</i>	
7.3.	<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0
8.1.	<i>Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől</i>	
8.2.	<i>Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől</i>	
8.3.	<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz</i>	
8.4.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
9.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	0
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)	0
10.1.	<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
10.2.	<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
10.3.	<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0
11.1.	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
11.2.	<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
11.3.	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	

11.4.	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	0
12.1.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	
12.2.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	-2 714 172
13.1.	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	61 467 928
13.2.	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</i>	
13.3.	<i>Betétek megszüntetése</i>	
13.4.	<i>Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)</i>	-2 714 172
	Normatíva átvétele - finanszírozás	7 683 491
	Év végi teljesítés adatokra ráállás	-10 397 663
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0
14.1.	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
14.2.	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	
14.3.	<i>Külföldi értékpapírok kibocsátása</i>	
14.4.	<i>Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele</i>	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	-2 714 172
	Bevételek összesen:	-2 714 172

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	-5 198 852
1.1.	<i>Személyi juttatások</i>	-2 814 412
	Óvoda bértámogatás	1 023 700
	Bölcsőde bértámogatás	878 821
	Finanszírozás évi végi teljesítés miatti visszavét	-4 716 933
1.2.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	31 589
	Járuléka	31 589
1.3.	<i>Dologi kiadások</i>	-2 416 029
	Beruházásokra átcsoportosítás	-1 869 680
	Felújításra átcsoportosítás	-615 000
	Októberi normatíva bölcsi, gyermekétkeztetés üzemeltetés	5 749 381

	Finanszírozás évi végi teljesítés miatti visszavét - üzemeltetési anyag	-5 680 730
1.4.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	0
1.5	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	0
1.6.	<i>- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések</i>	
1.7.	<i>- Egyéb folyó kiadások</i>	0
1.8.	<i>-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	
1.9.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	
1.10.	<i>- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	0
1.11.	<i>- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás</i>	
1.12.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	0
1.13.	<i>- Árkiegészítések, ártámogatások</i>	
1.14.	<i>- Kamat</i>	
1.15.	<i>- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 484 680
2.1.	<i>Beruházások</i>	1 869 680
	Óvoda bútor	576 770
	Óvoda mosógép	268 300
	Bölcsőde bútor	405 310
	Bölcsőde kisház	250 000
	Bölcsőde hangfal	278 000
	Bölcsőde mosógép	91 300
2.2.	<i>2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>	
2.3.	<i>Felújítások</i>	615 000
	Kenyértároló, mosléktároló, pincelejáró felújítás	615 000

2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0
3.1.	Általános tartalék	0
3.2.	Céltartalék	0
	Működési céltartalék	0
	Fejlesztési céltartalék	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	-2 714 172
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	

6.4.	<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása</i>	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0
7.1.	<i>Önkormányzati intézmények finanszírozása</i>	0
7.2.	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
7.3.	<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	
7.4.	<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0
8.1.	<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	
8.2.	<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása</i>	
8.3.	<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	
8.4.	<i>Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	-2 714 172

lőirányzat-átcsoportosításainak összecszerű változásai és indokai

ti rendelethez