



## Majosháza Község Önkormányzatának Polgármestere

2339 Majosháza, Kossuth u. 34., Tel: 06/24-511-830, E-mail: [polgarmester@majoshaza.hu](mailto:polgarmester@majoshaza.hu)

1

### ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2025. szeptember 22-ei rendes, nyílt ülésére

**Hiv. szám:** MJH/452-5/2025.

**Tárgy:** Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. számú módosítására

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet) fogadta el az Önkormányzat 2025. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a Képviselő-testület dönt. A felhatalmazás alapján az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. Jelen módosítás tartalmazza a költségvetési rendelet 1. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet szerint a rendeletet alkossa meg.

**A rendelet megalkotása minősített többséget igényel.**

**Az előterjesztést tárgyalta:** Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

**Az előterjesztést készítette:** Végh Anita megbízott gazdasági osztályvezető

**Mellékletek:** 1. számú melléklet: Rendelettervezet és mellékletei  
2. számú melléklet: Indokolás  
3. számú melléklet: Előzetes hatásvizsgálat

**Majosháza, 2025. szeptember 15.**

  
**Zsiros Viktor**  
polgármester

**Az előterjesztés törvényes:**

  
**dr. Szilágyi Ákos**  
jegyző



4

**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet  
módosításáról**

[1] Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Majosháza Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása céljából,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdésében és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (1)-(4) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi összességét 639.443.951 Ft-ban – ebből működési bevétel 435.380.330 Ft, felhalmozási célú bevételek 0 Ft, finanszírozási bevétel 204.063.621 Ft –, kiadási összességét 639.443.951 Ft-ban – ebből működési kiadás 527.932.852 Ft, felhalmozási kiadás 90.382.092 Ft, finanszírozási kiadás 21.129.007 Ft – állapítja meg. A költségvetés egyenlege 0 Ft.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékként 400.000 Ft-ot, általános tartalékként 730.000 Ft-ot, céltartalékként 0 Ft-ot különít el.”

**3. §**

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

#### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, és a kihirdetését követő negyedik napon hatályát veszti.

**2025.**  
**KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása**  
**2025.06.30**

**Majosháza Község Önkormányzata**

Majosháza, Kossuth u. 34.

734774

15734776-2-13

15734776-8411-321-13

**Majosházai Napraforgó Óvoda**

Majosháza, Kossuth u.71.

669414

16798887-2-13

16798887-8510-322-13

**Majosházai Mini Bölcsőde**

Majosháza, Zrínyi u.71.

848941

15848941-2-13

15848941-8891-322-13

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

| sor<br>szám | ROVAT MEGNEVEZÉSE                                  | Rovat<br>száma | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI         | Mód EI             | Változás          | Új EI              |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 1           | <b>BEVÉTELEK</b>                                   |                |                           |                    |                    |                   |                    |
| 2           | Önkormányzatok működési támogatásai                | B11            | 137 310 721               | 140 424 957        | 140 424 957        | 0                 | 140 424 957        |
| 3           | Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről              | B12-16         | 6 342 820                 | 821 556            | 821 556            | 3 010 316         | 3 831 872          |
| 4           | <b>Működési C támogatások ÁHT-on belülről</b>      | <b>B1</b>      | <b>143 653 541</b>        | <b>141 246 513</b> | <b>141 246 513</b> | <b>3 010 316</b>  | <b>144 256 829</b> |
| 5           | Felhalm.célú önkorm.támog.                         | B21            | 8 299 570                 | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  |
| 6           | <b>Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről</b>  | <b>B2</b>      | <b>8 299 570</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 7           | Vagyoni típusú adók                                | B34            | 75 010 743                | 75 000 000         | 75 000 000         | 0                 | 75 000 000         |
| 8           | Termékek és szolgáltatások adói                    | B35            | 225 456 323               | 195 000 000        | 195 000 000        | 7 462 302         | 202 462 302        |
| 9           | Egyéb közhatalmi bevételek                         | B36            | 3 883 262                 | 3 500 000          | 3 500 000          | 0                 | 3 500 000          |
| 10          | <b>Közhatalmi bevételek</b>                        | <b>B3</b>      | <b>304 350 328</b>        | <b>273 500 000</b> | <b>273 500 000</b> | <b>7 462 302</b>  | <b>280 962 302</b> |
| 11          | <b>Működési bevételek</b>                          | <b>B4</b>      | <b>9 816 710</b>          | <b>10 161 199</b>  | <b>10 161 199</b>  | <b>0</b>          | <b>10 161 199</b>  |
| 12          | Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz                 | B65            | 844 200                   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  |
| 13          | <b>Működési C átvett pénzeszköz</b>                | <b>B6</b>      | <b>844 200</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 14          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>            | <b>B1-7</b>    | <b>466 964 349</b>        | <b>424 907 712</b> | <b>424 907 712</b> | <b>10 472 618</b> | <b>435 380 330</b> |
| 15          | Maradvány igénybevétele                            | B813           | 216 010 959               | 182 934 584        | 182 934 584        | 30                | 182 934 614        |
| 16          | Egyéb belföldi finanszírozás bevételei             | B814-815       | 6 137 820                 | 0                  | 15 574 342         | 5 554 665         | 21 129 007         |
| 17          | <b>Központi, irányító szervi támogatás</b>         | <b>B816</b>    | <b>104 656 002</b>        | <b>129 612 455</b> | <b>129 612 455</b> | <b>0</b>          | <b>129 612 455</b> |
| 18          | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>            | <b>B81</b>     | <b>326 804 781</b>        | <b>312 547 039</b> | <b>328 121 381</b> | <b>5 554 695</b>  | <b>333 676 076</b> |
| 19          | <b>Finanszírozási bevételek</b>                    | <b>B8</b>      | <b>326 804 781</b>        | <b>312 547 039</b> | <b>328 121 381</b> | <b>5 554 695</b>  | <b>333 676 076</b> |
| 20          | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                      |                | <b>793 769 130</b>        | <b>737 454 751</b> | <b>753 029 093</b> | <b>16 027 313</b> | <b>769 056 406</b> |
| 21          | <b>KIADÁSOK</b>                                    |                |                           |                    |                    |                   |                    |
| 22          | Foglalkoztatottak személyi juttatásai              | K11            | 103 110 702               | 129 478 665        | 129 478 665        | 0                 | 129 478 665        |
| 23          | Külső személyi juttatások                          | K12            | 22 444 341                | 35 101 444         | 35 101 444         | 0                 | 35 101 444         |
| 24          | <b>Személyi juttatások</b>                         | <b>K1</b>      | <b>125 555 043</b>        | <b>164 580 109</b> | <b>164 580 109</b> | <b>0</b>          | <b>164 580 109</b> |
| 25          | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.bizj. adó    | K2             | 16 971 641                | 23 148 444         | 23 148 444         | 0                 | 23 148 444         |
| 26          | Készletbeszerzés                                   | K31            | 7 047 988                 | 8 279 800          | 8 247 637          | 442 423           | 8 690 060          |
| 27          | Kommunikációs szolgáltatások                       | K32            | 1 988 608                 | 2 667 600          | 2 667 600          | 74 658            | 2 742 258          |
| 28          | Szolgáltatási kiadások                             | K33            | 104 207 315               | 117 203 376        | 117 752 980        | 9 104 833         | 126 857 813        |
| 29          | Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások              | K34            | 194 409                   | 13 150 000         | 12 605 000         | -7 769 036        | 4 835 964          |
| 30          | Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás             | K35            | 22 460 596                | 32 956 904         | 32 949 463         | 462 268           | 33 411 731         |
| 31          | <b>Dologi kiadások</b>                             | <b>K3</b>      | <b>135 898 916</b>        | <b>174 257 680</b> | <b>174 222 680</b> | <b>2 315 146</b>  | <b>176 537 826</b> |
| 32          | Egyéb nem intézményi ellátások                     | K48            | 2 398 950                 | 3 850 000          | 3 850 000          | 100 000           | 3 950 000          |
| 33          | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>              | <b>K4</b>      | <b>2 398 950</b>          | <b>3 850 000</b>   | <b>3 850 000</b>   | <b>100 000</b>    | <b>3 950 000</b>   |
| 34          | <b>Egyéb Működési Célú kiadások</b>                | <b>K5</b>      | <b>124 770 786</b>        | <b>152 354 141</b> | <b>152 354 141</b> | <b>7 362 332</b>  | <b>159 716 473</b> |
| 35          | <b>Működési kiadások</b>                           | <b>K1-5</b>    | <b>405 595 336</b>        | <b>518 190 374</b> | <b>518 155 374</b> | <b>9 777 478</b>  | <b>527 932 852</b> |
| 36          | Immateriális javak beszerzése, létesítés           | K61            | 0                         | 0                  | 0                  | 489 610           | 489 610            |
| 37          | Ingatlanok beszerzése, létesítése                  | K62            | 14 421 265                | 16 654 500         | 16 654 500         | 0                 | 16 654 500         |
| 38          | Informatikai eszközök beszerzése, létes.           | K63            | 529 400                   | 500 000            | 500 000            | 0                 | 500 000            |
| 39          | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.             | K64            | 33 069 952                | 7 618 063          | 7 645 622          | 57 772            | 7 703 394          |
| 40          | Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA             | K67            | 11 038 240                | 6 688 592          | 6 696 033          | 147 788           | 6 843 821          |
| 41          | <b>Beruházás</b>                                   | <b>K6</b>      | <b>59 058 857</b>         | <b>31 461 155</b>  | <b>31 496 155</b>  | <b>695 170</b>    | <b>32 191 325</b>  |
| 42          | Ingatlanok felújítása                              | K71            | 28 926 164                | 46 053 360         | 46 053 360         | 0                 | 46 053 360         |
| 43          | Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA             | K74            | 7 810 064                 | 12 137 407         | 12 137 407         | 0                 | 12 137 407         |
| 44          | <b>Felújítás</b>                                   | <b>K7</b>      | <b>36 736 228</b>         | <b>58 190 767</b>  | <b>58 190 767</b>  | <b>0</b>          | <b>58 190 767</b>  |
| 45          | <b>Felhalmozási kiadások</b>                       | <b>K6-8</b>    | <b>95 795 085</b>         | <b>89 651 922</b>  | <b>89 686 922</b>  | <b>695 170</b>    | <b>90 382 092</b>  |
| 46          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>K1-8</b>    | <b>501 390 421</b>        | <b>607 842 296</b> | <b>607 842 296</b> | <b>10 472 648</b> | <b>618 314 944</b> |
| 47          | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. | K913-914       | 4 788 123                 | 0                  | 15 574 342         | 5 554 665         | 21 129 007         |
| 48          | <b>Központi, irányító szervi támog.</b>            | <b>K915</b>    | <b>104 656 002</b>        | <b>129 612 455</b> | <b>129 612 455</b> | <b>0</b>          | <b>129 612 455</b> |
| 49          | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>             | <b>K91</b>     | <b>109 444 125</b>        | <b>129 612 455</b> | <b>145 186 797</b> | <b>5 554 665</b>  | <b>150 741 462</b> |
| 50          | <b>Finanszírozási kiadások</b>                     | <b>K9</b>      | <b>109 444 125</b>        | <b>129 612 455</b> | <b>145 186 797</b> | <b>5 554 665</b>  | <b>150 741 462</b> |
| 51          | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                       | <b>K1-9</b>    | <b>610 834 546</b>        | <b>737 454 751</b> | <b>753 029 093</b> | <b>16 027 313</b> | <b>769 056 406</b> |
| 52          | <b>BEVÉTELEK - KIADÁSOK</b>                        |                | <b>182 934 584</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |

8

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

| sor<br>szám | ROVAT MEGNEVEZÉSE                                  | Rovat<br>száma | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI  | Mód EI      | Változás   | Új EI       |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 1           | <b>BEVÉTELEK</b>                                   |                |                           |             |             |            |             |
| 2           | Önkormányzatok működési támogatásai                | B11            | 137 310 721               | 140 424 957 | 140 424 957 | 0          | 140 424 957 |
| 3           | Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről              | B12-16         | 6 342 820                 | 821 556     | 821 556     | 3 010 316  | 3 831 872   |
| 4           | Működési C támogatások ÁHT-on belülről             | B1             | 143 653 541               | 141 246 513 | 141 246 513 | 3 010 316  | 144 256 829 |
| 5           | Felhalml.célú önkorm.támog.                        | B21            | 8 299 570                 | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 6           | Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről         | B2             | 8 299 570                 | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 7           | Vagyoni típusú adók                                | B34            | 75 010 743                | 75 000 000  | 75 000 000  | 0          | 75 000 000  |
| 8           | Termékek és szolgáltatások adói                    | B35            | 225 456 323               | 195 000 000 | 195 000 000 | 7 462 302  | 202 462 302 |
| 9           | Egyéb közhatalmi bevételek                         | B36            | 3 883 262                 | 3 500 000   | 3 500 000   | 0          | 3 500 000   |
| 10          | Közhatalmi bevételek                               | B3             | 304 350 328               | 273 500 000 | 273 500 000 | 7 462 302  | 280 962 302 |
| 11          | Működési bevételek                                 | B4             | 9 816 710                 | 10 161 199  | 10 161 199  | 0          | 10 161 199  |
| 12          | Egyéb váll.műk.c. átvett pénzeszköz                | B65            | 844 200                   | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 13          | Működési C átvett pénzeszköz                       | B6             | 844 200                   | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 14          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>            | B1-7           | 466 964 349               | 424 907 712 | 424 907 712 | 10 472 618 | 435 380 330 |
| 15          | Maradvány igénybevétele                            | B813           | 216 010 959               | 182 934 584 | 182 934 584 | 30         | 182 934 614 |
| 16          | Egyéb belföldi finanszírozás bevételei             | B814-815       | 6 137 820                 | 0           | 15 574 342  | 5 554 665  | 21 129 007  |
| 17          | Központi, irányító szervi támogatás                | B816           | 104 656 002               | 129 612 455 | 129 612 455 | 0          | 129 612 455 |
| 18          | Belföldi finanszírozás bevételei                   | B81            | 222 148 779               | 182 934 584 | 198 508 926 | 5 554 695  | 204 063 621 |
| 19          | Finanszírozási bevételek                           | B8             | 222 148 779               | 182 934 584 | 198 508 926 | 5 554 695  | 204 063 621 |
| 20          | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                      |                | 689 113 128               | 607 842 296 | 623 416 638 | 16 027 313 | 639 443 951 |
| 21          | <b>KIADÁSOK</b>                                    |                |                           |             |             |            |             |
| 22          | Foglalkoztatottak személyi juttatásai              | K11            | 103 110 702               | 129 478 665 | 129 478 665 | 0          | 129 478 665 |
| 23          | Külső személyi juttatások                          | K12            | 22 444 341                | 35 101 444  | 35 101 444  | 0          | 35 101 444  |
| 24          | Személyi juttatások                                | K1             | 125 555 043               | 164 580 109 | 164 580 109 | 0          | 164 580 109 |
| 25          | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.haj. adó     | K2             | 16 971 641                | 23 148 444  | 23 148 444  | 0          | 23 148 444  |
| 26          | Készletbeszerzés                                   | K31            | 7 047 988                 | 8 279 800   | 8 247 637   | 442 423    | 8 690 060   |
| 27          | Kommunikációs szolgáltatások                       | K32            | 1 988 608                 | 2 667 600   | 2 667 600   | 74 658     | 2 742 258   |
| 28          | Szolgáltatási kiadások                             | K33            | 104 207 315               | 117 203 376 | 117 752 980 | 9 104 833  | 126 857 813 |
| 29          | Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások              | K34            | 194 409                   | 13 150 000  | 12 605 000  | -7 769 036 | 4 835 964   |
| 30          | Kölönféle befiz.és egyéb dologi kiadás             | K35            | 22 460 596                | 32 956 904  | 32 949 463  | 462 268    | 33 411 731  |
| 31          | Dologi kiadások                                    | K3             | 135 898 916               | 174 257 680 | 174 222 680 | 2 315 146  | 176 537 826 |
| 32          | Egyéb nem intézményi ellátások                     | K48            | 2 398 950                 | 3 850 000   | 3 850 000   | 100 000    | 3 950 000   |
| 33          | Ellátottak pénzbeli juttatásai                     | K4             | 2 398 950                 | 3 850 000   | 3 850 000   | 100 000    | 3 950 000   |
| 34          | Egyéb Működési Célú kiadások                       | K5             | 124 770 786               | 152 354 141 | 152 354 141 | 7 362 332  | 159 716 473 |
| 35          | Működési kiadások                                  | K1-5           | 405 595 336               | 518 190 374 | 518 155 374 | 9 777 478  | 527 932 852 |
| 36          | Immateriális javak beszerzése, létesítés           | K61            | 0                         | 0           | 0           | 489 610    | 489 610     |
| 37          | Ingatlanok beszerzése, létesítése                  | K62            | 14 421 265                | 16 654 500  | 16 654 500  | 0          | 16 654 500  |
| 38          | Informatikai eszközök beszerzése, létes.           | K63            | 529 400                   | 500 000     | 500 000     | 0          | 500 000     |
| 39          | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.             | K64            | 33 069 952                | 7 618 063   | 7 645 622   | 57 772     | 7 703 394   |
| 40          | Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA             | K67            | 11 038 240                | 6 688 592   | 6 696 033   | 147 788    | 6 843 821   |
| 41          | Beruházás                                          | K6             | 59 058 857                | 31 461 155  | 31 496 155  | 695 170    | 32 191 325  |
| 42          | Ingatlanok felújítása                              | K71            | 28 926 164                | 46 053 360  | 46 053 360  | 0          | 46 053 360  |
| 43          | Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA             | K74            | 7 810 064                 | 12 137 407  | 12 137 407  | 0          | 12 137 407  |
| 44          | Felújítás                                          | K7             | 36 736 228                | 58 190 767  | 58 190 767  | 0          | 58 190 767  |
| 45          | Egyéb felhalml.c.támog.ÁH-on kívül                 | K89            | 0                         | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 46          | Felhalmozási kiadások                              | K6-8           | 95 795 085                | 89 651 922  | 89 686 922  | 695 170    | 90 382 092  |
| 47          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>             | K1-8           | 501 390 421               | 607 842 296 | 607 842 296 | 10 472 648 | 618 314 944 |
| 48          | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. | K913-914       | 4 788 123                 | 0           | 15 574 342  | 5 554 665  | 21 129 007  |
| 49          | Központi, irányító szervi támog.                   | K915           | 104 656 002               | 129 612 455 | 129 612 455 | 0          | 129 612 455 |
| 50          | Belföldi finanszírozás kiadásai                    | K91            | 4 788 123                 | 0           | 15 574 342  | 5 554 665  | 21 129 007  |
| 51          | Finanszírozási kiadások                            | K9             | 4 788 123                 | 0           | 15 574 342  | 5 554 665  | 21 129 007  |
| 52          | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN MINDÖSSZESEN</b>              | K1-9           | 506 178 544               | 607 842 296 | 623 416 638 | 16 027 313 | 639 443 951 |
| 53          | <b>BEVÉTELEK - KIADÁSOK</b>                        |                | 182 934 584               | 0           | 0           | 0          | 0           |

4

2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása  
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei  
Működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérleyszerű kimutatása NETTÓ

3. melléklet

Működési bevételek

| Jegycím megnevezés:                    | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI  | Mód EI      | Változás   | Új EI       |
|----------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| Működési C támogatások ÁHT-on belülről | B1 143 653 541            | 141 246 513 | 141 246 513 | 3 010 316  | 144 256 829 |
| Közhatalmi bevételek                   | B3 304 350 328            | 273 500 000 | 273 500 000 | 7 462 302  | 280 962 302 |
| Működési bevételek                     | B4 9 816 710              | 10 161 199  | 10 161 199  | 0          | 10 161 199  |
| Működési C átvett pénzeszköz           | B6 844 200                | 0           | 0           | 0          | 0           |
| Működési bevételek összesen:           | 458 664 779               | 424 907 712 | 424 907 712 | 10 472 618 | 435 380 330 |

Felhalmozási bevételek

|                                            |              |   |   |   |   |
|--------------------------------------------|--------------|---|---|---|---|
| Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről | B2 8 299 570 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevételek                     | B5 0         | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási C átvett pénzeszköz           | B7 0         | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevételek összesen:           | 8 299 570    | 0 | 0 | 0 | 0 |

Finanszírozási Bevételek

|                                    |                |             |             |           |             |
|------------------------------------|----------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| Finanszírozási bevételek           | B8 222 148 779 | 182 934 584 | 198 508 926 | 5 554 695 | 204 063 621 |
| Finanszírozási bevételek összesen: | 222 148 779    | 182 934 584 | 198 508 926 | 5 554 695 | 204 063 621 |

|                         |             |             |             |            |             |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| Bevételek mindösszesen: | 689 113 128 | 607 842 296 | 623 416 638 | 16 027 313 | 639 443 951 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|

Működési kiadások

| Jegycím megnevezés                                           | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI  | Mód EI      | Változás  | Új EI       |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| Személyi juttatások                                          | K1 125 555 043            | 164 580 109 | 164 580 109 | 0         | 164 580 109 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 16 971 641             | 23 148 444  | 23 148 444  | 0         | 23 148 444  |
| Dologi kiadások                                              | K3 135 898 916            | 174 257 680 | 174 222 680 | 2 315 146 | 176 537 826 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | K4 2 398 950              | 3 850 000   | 3 850 000   | 100 000   | 3 950 000   |
| Egyéb Működési Célú kiadások                                 | K5 124 770 786            | 152 354 141 | 152 354 141 | 7 362 332 | 159 716 473 |
| Működési kiadások összesen:                                  | 405 595 336               | 518 190 374 | 518 155 374 | 9 777 478 | 527 932 852 |

Felhalmozási kiadások

|                                 |               |            |            |         |            |
|---------------------------------|---------------|------------|------------|---------|------------|
| Beruházás                       | K6 59 058 857 | 31 461 155 | 31 496 155 | 695 170 | 32 191 325 |
| Felújítás                       | K7 36 736 228 | 58 190 767 | 58 190 767 | 0       | 58 190 767 |
| Egyéb felhalmozási Célú kiadás  | K8 0          | 0          | 0          | 0       | 0          |
| Felhalmozási kiadások összesen: | 95 795 085    | 89 651 922 | 89 686 922 | 695 170 | 90 382 092 |

Finanszírozási Kiadások

|                                   |              |   |            |           |            |
|-----------------------------------|--------------|---|------------|-----------|------------|
| Finanszírozási kiadások           | K9 4 788 123 | 0 | 15 574 342 | 5 554 665 | 21 129 007 |
| Finanszírozási kiadások összesen: | 4 788 123    | 0 | 15 574 342 | 5 554 665 | 21 129 007 |

|                        |             |             |             |            |             |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| Kiadások mindösszesen: | 506 178 544 | 607 842 296 | 623 416 638 | 16 027 313 | 639 443 951 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|

**2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása**  
**Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei**  
**Felhalmozási kiadások**

| részl | KF     | Jogcím megnevezés                                 | nettó      | ÁFA       | nettó      | ÁFA       | nettó      | ÁFA       | nettó      | ÁFA       | nettó      | Új EI   | Új EI   |
|-------|--------|---------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|---------|---------|
| 0     |        | Szellemi termékek vásárlása                       | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 132 190 | 132 190 |
| 5     | 072111 | NetDoktor szoftver                                | 14 421 265 | 2 003 671 | 16 654 500 | 4 496 715 | 16 654 500 | 4 496 715 | 16 654 500 | 4 496 715 | 16 654 500 | 489 610 | 489 610 |
| 0     |        | Egyéb építmény vásárlása, létesítése              | 550 000    | 0         | 550 000    | 0         | 550 000    | 0         | 550 000    | 0         | 550 000    | 132 190 | 132 190 |
| 50018 | 013350 | Óvoda nyílászáró cseréje                          | 4 770 803  | 1 288 117 | 6 058 920  | 0         | 6 058 920  | 0         | 6 058 920  | 0         | 6 058 920  | 0       | 0       |
| 50018 | 013350 | Óvoda játszóvár                                   | 5 560 264  | 0         | 5 560 264  | 0         | 5 560 264  | 0         | 5 560 264  | 0         | 5 560 264  | 0       | 0       |
| 5     | 052020 | Kapacitásbővítés (Szennyvíztelep)                 | 2 650 200  | 715 554   | 3 365 754  | 0         | 3 365 754  | 0         | 3 365 754  | 0         | 3 365 754  | 0       | 0       |
| 5     | 013350 | Buszváró átépítése                                | 889 998    | 0         | 889 998    | 0         | 889 998    | 0         | 889 998    | 0         | 889 998    | 0       | 0       |
| 50042 | 013350 | Redőny készítés Bölcsöde                          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0       | 0       |
| 5     | 013350 | Sólyapálya, Dunaparti Ház, stég építés            | 4 000 000  | 1 080 000 | 5 080 000  | 0         | 5 080 000  | 0         | 5 080 000  | 0         | 5 080 000  | 0       | 0       |
| 5     | 013350 | Falufa talapzat készítése                         | 200 000    | 54 000    | 254 000    | 0         | 254 000    | 0         | 254 000    | 0         | 254 000    | 0       | 0       |
| 5     | 013350 | Streetball pálya építése (Sportpályán)            | 7 900 000  | 2 133 000 | 10 033 000 | 0         | 10 033 000 | 0         | 10 033 000 | 0         | 10 033 000 | 0       | 0       |
| 50042 | 013350 | Buszváró átépítése                                | 1 354 500  | 365 715   | 1 720 215  | 0         | 1 720 215  | 0         | 1 720 215  | 0         | 1 720 215  | 0       | 0       |
| 50030 | 013350 | VEKOP Mini Bölcsöde terasz építés                 | 2 000 000  | 540 000   | 2 540 000  | 0         | 2 540 000  | 0         | 2 540 000  | 0         | 2 540 000  | 0       | 0       |
| 5     | 013350 | Sportpálya korlát építése                         | 1 200 000  | 324 000   | 1 524 000  | 0         | 1 524 000  | 0         | 1 524 000  | 0         | 1 524 000  | 0       | 0       |
| 0     |        | Ügyviteli és számítástechnikai eszközök vásárlása | 529 400    | 142 938   | 672 338    | 0         | 672 338    | 0         | 672 338    | 0         | 672 338    | 0       | 0       |
| 50013 | 013350 | Számítógép beszerzés (igazgatás, adó)             | 250 000    | 67 500    | 317 500    | 0         | 317 500    | 0         | 317 500    | 0         | 317 500    | 0       | 0       |
| 50013 | 013350 | Számítógépek beszerzése                           | 18 000     | 4 860     | 22 860     | 0         | 22 860     | 0         | 22 860     | 0         | 22 860     | 0       | 0       |
| 50013 | 013350 | (titkárság, adó, igazgatás)                       | 236 219    | 63 779    | 300 000    | 0         | 300 000    | 0         | 300 000    | 0         | 300 000    | 0       | 0       |
| 50031 | 091140 | WI-FI Router díszterembe                          | 11 803     | 3 187     | 14 990     | 0         | 14 990     | 0         | 14 990     | 0         | 14 990     | 0       | 0       |
| 50013 | 082044 | Laptop Óvoda (2 db)                               | 13 378     | 3 612     | 16 990     | 0         | 16 990     | 0         | 16 990     | 0         | 16 990     | 0       | 0       |
| 5     | 013350 | Router TP-LINK Archer 64 (Könyvtár)               | 33 069 952 | 8 891 631 | 41 961 583 | 0         | 41 961 583 | 0         | 41 961 583 | 0         | 41 961 583 | 0       | 0       |
| 5     | 013350 | Router TP-LINK Archer 64 (Hivatal)                | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0       | 0       |
| 0     |        | Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása      | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0       | 0       |
| 50005 | 013350 | Nyomtató (titkárság)                              | 180 000    | 48 600    | 228 600    | 0         | 228 600    | 0         | 228 600    | 0         | 228 600    | 0       | 0       |
| 50005 | 013350 | Forgószék 3 db                                    | 200 000    | 54 000    | 254 000    | 0         | 254 000    | 0         | 254 000    | 0         | 254 000    | 0       | 0       |
| 50005 | 013350 | Széprőgép 2 db                                    | 160 000    | 43 200    | 203 200    | 0         | 203 200    | 0         | 203 200    | 0         | 203 200    | 0       | 0       |
| 50005 | 013350 | Napelemes sebességjelző                           | 1 600 000  | 432 000   | 2 032 000  | 0         | 2 032 000  | 0         | 2 032 000  | 0         | 2 032 000  | 0       | 0       |
| 50005 | 013350 | Orvosi műszerek megvásárlása                      | 5 000 000  | 1 350 000 | 6 350 000  | 0         | 6 350 000  | 0         | 6 350 000  | 0         | 6 350 000  | 0       | 0       |
| 50012 | 074031 | Hűtőszekrény beszerzés (védőnő)                   | 100 000    | 27 000    | 127 000    | 0         | 127 000    | 0         | 127 000    | 0         | 127 000    | 0       | 0       |
| 50020 | 082091 | Hangfal, bluetooth                                | 160 000    | 43 200    | 203 200    | 0         | 203 200    | 0         | 203 200    | 0         | 203 200    | 0       | 0       |
| 50020 | 082091 | 10 db szék                                        | 160 000    | 43 200    | 203 200    | 0         | 203 200    | 0         | 203 200    | 0         | 203 200    | 0       | 0       |
| 50002 | 091140 | Porszívó (óvoda), telefon készülék                | 33 063     | 8 927     | 41 990     | 0         | 41 990     | 0         | 41 990     | 0         | 41 990     | 0       | 0       |
| 50045 | 104031 | Lamináló gép Bölcsöde                             | 25 000     | 6 750     | 31 750     | 0         | 31 750     | 0         | 31 750     | 0         | 31 750     | 0       | 0       |
| 50002 | 013350 | Klima beszerzés Óvoda részére                     | 670 016    | 180 904   | 850 920    | 0         | 850 920    | 0         | 850 920    | 0         | 850 920    | 0       | 0       |
| 50030 | 013350 | Mini Bölcsöde bútor pótmunkák                     | 1 596 000  | 430 920   | 2 026 920  | 0         | 2 026 920  | 0         | 2 026 920  | 0         | 2 026 920  | 0       | 0       |

# Felhalmozási kiadások

Fr

| részl              | KF     | Jogcím megnevezés                                | nettó                     | ÁFA                       | nettó      | ÁFA        | nettó      | ÁFA       | nettó    | ÁFA      | nettó      | ÁFA        |
|--------------------|--------|--------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|-----------|----------|----------|------------|------------|
|                    |        |                                                  | Teljesítés<br>2024.12.31. | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI | Eredeti EI | Mód EI     | Mód EI    | Változás | Változás | Új EI      | Új EI      |
| 50005              | 013350 | Karácsonyi díszvilágítás elemek                  | 2 791 278                 | 753 645                   |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50005              | 013350 | Egyéb eszközbeszerzés (párakapu, porszívó)       | 33 834                    | 9 136                     |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50005              | 013350 | Klima Önkormányzat                               | 1 264 180                 | 341 329                   |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50005              | 082091 | Kávéfőző                                         | 94 480                    | 25 510                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50005              | 082091 | Porszívó                                         | 27 551                    | 7 439                     |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50005              | 082091 | 21 db szék                                       | 239 190                   | 64 582                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50005              | 082091 | Sőrpád, sőrszital                                | 437 795                   | 118 205                   |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50020              | 082091 | Nyomtató MH                                      | 39 000                    | 10 530                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50020              | 104031 | Egyéb kiegészítő bútorok (pedagógusok részére)   | 55 024                    | 14 856                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50020              | 104031 | Akkus fűnyíró 3.82 Li Easy                       | 110 157                   | 29 742                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50020              | 104031 | Eszköz beszerzés óvoda                           | 163 455                   | 44 133                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50020              | 013350 | Mobiletelefon (résztől.)                         | 56 633                    | 15 292                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50045              | 013350 | Mobiletelefon                                    | 153 795                   | 41 525                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50045              | 104031 | Homokozó főle árnyékoló                          | 454 100                   | 122 607                   |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50045              | 091140 | Eszköz beszerzés óvoda                           | 195 195                   | 52 703                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 50045              | 013350 | VEKOP Mini Bölcsi mobil bútorok, játékok         | 582 803                   | 157 357                   |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 5                  | 082091 | Akkumulátoros fűnyíró MH részére                 | 45 666                    | 12 330                    |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 5                  | 064010 | Közelvilágítás lámpatestek cseréje               | 23 921 800                | 6 458 886                 |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 5                  | 013350 | Pavilonok                                        | 138 000                   | 0                         |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 5                  | 072111 | Monitor Samsung +kábel display                   |                           |                           |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 5                  | 072111 | Tápegység és adapter OMRON                       |                           |                           |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 5                  | 072111 | vérnyomásmérőhöz                                 |                           |                           |            |            |            |           | 0        | 0        |            |            |
| 5                  | 072111 | Beruházások összesen                             | 48 020 617                | 11 038 240                | 24 772 563 | 6 688 592  | 24 800 122 | 6 696 033 | 17 922   | 4 838    | 17 922     | 4 838      |
| 5                  | 072111 | Szellemi termékek                                | 0                         | 0                         | 0          | 0          | 0          | 0         | 547 382  | 147 788  | 25 347 504 | 6 843 821  |
| 5                  | 072111 | Egyéb építmények                                 | 14 421 265                | 2 003 671                 | 16 654 500 | 4 496 715  | 16 654 500 | 4 496 715 | 489 610  | 132 190  | 489 610    | 132 190    |
| 5                  | 072111 | Ügypitei és számítástechnikai eszközök vásárlása | 529 400                   | 142 938                   | 500 000    | 135 000    | 500 000    | 135 000   | 0        | 0        | 500 000    | 135 000    |
| 5                  | 072111 | Egyéb gépek                                      | 33 069 952                | 8 891 631                 | 7 618 063  | 2 056 877  | 7 645 622  | 2 064 318 | 57 772   | 15 598   | 7 703 394  | 2 079 916  |
| BERUHÁZÁS ÖSSZESEN |        |                                                  | 48 020 617                | 11 038 240                | 24 772 563 | 6 688 592  | 24 800 122 | 6 696 033 | 547 382  | 147 788  | 25 347 504 | 6 843 821  |
| BRUTTÓ             |        |                                                  | 59 058 857                | 31 461 155                |            |            |            |           | 695 170  |          |            | 32 191 325 |

**8. melléklet**

M:\Dokumentumok\Tóth Kriszta\2025. évi előterjesztések\Majo\_haza\2025. évi előirányzat módosítás 0630\2025. évi ktgyv 2.sz. módosításu MH 0630.xls 8. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

| Sor<br>szám | Sz.<br>sz. | ROVAT MEGNEVEZÉSE                                          | Rovat<br>száma | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI  | Mód EI      | Változás   | Új EI       |
|-------------|------------|------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 1           | a          | <b>BEVÉTELEK</b>                                           |                |                           |             |             |            |             |
| 2           | m          | Önkormányzatok működési támogatásai                        | B11            | 137 310 721               | 140 424 957 | 140 424 957 | 0          | 140 424 957 |
| 3           | m          | Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről                      | B12-16         | 6 342 820                 | 821 556     | 821 556     | 3 010 316  | 3 831 872   |
| 4           | b          | Működési C támogatások ÁHT-on belülről                     | B1             | 143 653 541               | 141 246 513 | 141 246 513 | 3 010 316  | 144 256 829 |
| 5           |            | Felhalmozási célú önkorm.támog.                            | B21            | 8 299 570                 | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 6           | f          | Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről                 | B2             | 8 299 570                 | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 7           |            | Vagyoni típusú adók                                        | B34            | 75 010 743                | 75 000 000  | 75 000 000  | 0          | 75 000 000  |
| 8           |            | Termékek és szolgáltatások adói                            | B35            | 225 456 323               | 195 000 000 | 195 000 000 | 7 462 302  | 202 462 302 |
| 9           |            | Egyéb közhatalmi bevételek                                 | B36            | 3 883 262                 | 3 500 000   | 3 500 000   | 0          | 3 500 000   |
| 10          | m          | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                | B3             | 304 350 328               | 273 500 000 | 273 500 000 | 7 462 302  | 280 962 302 |
| 11          | m          | Működési bevételek                                         | B4             | 7 932 607                 | 8 361 199   | 8 361 199   | 0          | 8 361 199   |
| 12          |            | Egyéb váll.műk.c. átvett pénzeszköz                        | B65            | 844 200                   | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 13          | m          | <b>Működési C átvett pénzeszköz</b>                        | B6             | 844 200                   | 0           | 0           | 0          | 0           |
| 14          | b          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                    | B1-7           | 465 080 246               | 423 107 712 | 423 107 712 | 10 472 618 | 433 580 330 |
| 15          | h          | Maradvány igénybevétele                                    | B813           | 211 514 685               | 180 666 553 | 180 666 553 | 30         | 180 666 583 |
| 16          | h          | Egyéb belföldi finanszírozás bevételei                     | B814-815       | 6 137 820                 | 0           | 15 574 342  | 5 554 665  | 21 129 007  |
| 17          | h          | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                    | B81            | 217 652 505               | 180 666 553 | 196 240 895 | 5 554 695  | 201 795 590 |
| 18          | b          | <b>Finanszírozási bevételek</b>                            | B8             | 217 652 505               | 180 666 553 | 196 240 895 | 5 554 695  | 201 795 590 |
| 19          | b          | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                              |                | 682 732 751               | 603 774 265 | 619 348 607 | 16 027 313 | 635 375 920 |
| 20          | a          | <b>KIADÁSOK</b>                                            |                |                           |             |             |            |             |
| 21          |            | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                      | K11            | 19 117 502                | 32 483 881  | 32 483 881  | 0          | 32 483 881  |
| 22          |            | Külső személyi juttatások                                  | K12            | 21 888 341                | 33 281 444  | 33 281 444  | 0          | 33 281 444  |
| 23          | m          | <b>Személyi juttatások</b>                                 | K1             | 41 005 843                | 65 765 325  | 65 765 325  | 0          | 65 765 325  |
| 24          | m          | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.biz. adó             | K2             | 5 486 457                 | 9 464 822   | 9 464 822   | 0          | 9 464 822   |
| 25          |            | Készletbeszerzés                                           | K31            | 4 575 749                 | 4 724 800   | 4 720 196   | 642 423    | 5 362 619   |
| 26          |            | Kommunikációs szolgáltatások                               | K32            | 1 607 522                 | 1 732 600   | 1 732 600   | 74 658     | 1 807 258   |
| 27          |            | Szolgáltatási kiadások                                     | K33            | 98 116 195                | 104 976 242 | 105 525 846 | 9 104 833  | 114 630 679 |
| 28          |            | Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások                      | K34            | 3 611                     | 13 000 000  | 12 455 000  | -7 969 036 | 4 485 964   |
| 29          |            | Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás                     | K35            | 20 403 845                | 28 715 698  | 28 715 698  | 462 268    | 29 177 966  |
| 30          | m          | <b>Dologi kiadások</b>                                     | K3             | 124 706 922               | 153 149 340 | 153 149 340 | 2 315 146  | 155 464 486 |
| 31          |            | Egyéb nem intézményi ellátások                             | K48            | 2 398 950                 | 3 850 000   | 3 850 000   | 100 000    | 3 950 000   |
| 32          | m          | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                      | K4             | 2 398 950                 | 3 850 000   | 3 850 000   | 100 000    | 3 950 000   |
| 33          | m          | <b>Egyéb Működési Célú kiadások</b>                        | K5             | 124 770 786               | 152 354 141 | 152 354 141 | 7 362 332  | 159 716 473 |
| 34          | b          | <b>Működési kiadások</b>                                   | K1-5           | 298 368 958               | 384 583 628 | 384 583 628 | 9 777 478  | 394 361 106 |
| 35          |            | Immateriális javak beszerzése, létesítés                   | K61            | 0                         | 0           | 0           | 489 610    | 489 610     |
| 36          |            | Ingatlanok beszerzése, létesítése                          | K62            | 14 421 265                | 16 654 500  | 16 654 500  | 0          | 16 654 500  |
| 37          |            | Informatikai eszközök beszerzése, létes.                   | K63            | 293 181                   | 500 000     | 500 000     | 0          | 500 000     |
| 38          |            | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.                     | K64            | 32 092 021                | 7 560 000   | 7 560 000   | 57 772     | 7 617 772   |
| 39          |            | Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA                     | K67            | 10 710 420                | 6 672 915   | 6 672 915   | 147 788    | 6 820 703   |
| 40          | f          | <b>Beruházás</b>                                           | K6             | 57 516 887                | 31 387 415  | 31 387 415  | 695 170    | 32 082 585  |
| 41          |            | Ingatlanok felújítása                                      | K71            | 28 926 164                | 46 053 360  | 46 053 360  | 0          | 46 053 360  |
| 42          |            | Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA                     | K74            | 7 810 064                 | 12 137 407  | 12 137 407  | 0          | 12 137 407  |
| 43          | f          | <b>Felújítás</b>                                           | K7             | 36 736 228                | 58 190 767  | 58 190 767  | 0          | 58 190 767  |
| 44          | b          | <b>Felhalmozási kiadások</b>                               | K6-8           | 94 253 115                | 89 578 182  | 89 578 182  | 695 170    | 90 273 352  |
| 45          | b          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                     | K1-8           | 392 622 073               | 474 161 810 | 474 161 810 | 10 472 648 | 484 634 458 |
| 46          | h          | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.         | K913-914       | 4 788 123                 | 0           | 15 574 342  | 5 554 665  | 21 129 007  |
| 47          | h          | <b>Központi, irányító szervi támogat. (Óvoda+Bölcsőde)</b> | K915           | 104 656 002               | 129 612 455 | 129 612 455 | 0          | 129 612 455 |
| 48          | b          | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                     | K91            | 109 444 125               | 129 612 455 | 145 186 797 | 5 554 665  | 150 741 462 |
| 49          | b          | <b>Finanszírozási kiadások</b>                             | K9             | 109 444 125               | 129 612 455 | 145 186 797 | 5 554 665  | 150 741 462 |
| 50          | b          | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                               | K1-9           | 502 066 198               | 603 774 265 | 619 348 607 | 16 027 313 | 635 375 920 |
| 51          | b          | <b>BEVÉTELEK - KIADÁSOK</b>                                |                | 180 666 553               | 0           | 0           | 0          | 0           |

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

| sor<br>szám | Sz | ROVAT MEGNEVEZÉSE                               | Rovat<br>száma | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI | Mód EI     | Változás | Új EI      |
|-------------|----|-------------------------------------------------|----------------|---------------------------|------------|------------|----------|------------|
| 1           | o  | <b>BEVÉTELEK</b>                                |                |                           |            |            |          |            |
| 2           | m  | Működési bevételek                              | B4             | 2                         | 0          | 0          |          | 0          |
| 3           | o  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>         | B1-7           | 2                         | 0          | 0          | 0        | 0          |
| 4           | h  | Maradvány igénybevétele                         | B813           | 1 168 066                 | 1 327 537  | 1 327 537  | 0        | 1 327 537  |
| 5           | k  | Központi, irányító szervi támogatás             | B816           | 75 887 366                | 92 134 863 | 92 134 863 | 0        | 92 134 863 |
| 6           | h  | Belföldi finanszírozás bevételei                | B81            | 77 055 432                | 93 462 400 | 93 462 400 | 0        | 93 462 400 |
| 7           | o  | <b>Finanszírozási bevételek</b>                 | B8             | 77 055 432                | 93 462 400 | 93 462 400 | 0        | 93 462 400 |
| 8           | o  | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                   |                | 77 055 434                | 93 462 400 | 93 462 400 | 0        | 93 462 400 |
| 9           | o  | <b>KIADÁSOK</b>                                 |                |                           |            |            |          |            |
| 10          |    | Foglalkoztatottak személyi juttatásai           | K11            | 59 117 559                | 67 640 944 | 67 640 944 | 0        | 67 640 944 |
| 11          |    | Külső személyi juttatások                       | K12            | 556 000                   | 1 720 000  | 1 720 000  | 0        | 1 720 000  |
| 12          | m  | <b>Személyi juttatások</b>                      | K1             | 59 673 559                | 69 360 944 | 69 360 944 | 0        | 69 360 944 |
| 13          | m  | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó | K2             | 8 109 629                 | 9 496 923  | 9 496 923  | 0        | 9 496 923  |
| 14          |    | Készletbeszerzés                                | K31            | 1 513 585                 | 2 275 000  | 2 247 441  | 0        | 2 247 441  |
| 15          |    | Kommunikációs szolgáltatások                    | K32            | 283 431                   | 580 000    | 580 000    | 0        | 580 000    |
| 16          |    | Szolgáltatási kiadások                          | K33            | 4 154 402                 | 8 671 034  | 8 671 034  | 0        | 8 671 034  |
| 17          |    | Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások           | K34            | 0                         | 100 000    | 100 000    | 0        | 100 000    |
| 18          |    | Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás         | K35            | 1 445 395                 | 2 936 509  | 2 929 068  | 0        | 2 929 068  |
| 19          | m  | <b>Dologi kiadások</b>                          | K3             | 7 396 813                 | 14 562 543 | 14 527 543 | 0        | 14 527 543 |
| 20          | o  | <b>Működési kiadások</b>                        | K1-5           | 75 180 001                | 93 420 410 | 93 385 410 | 0        | 93 385 410 |
| 21          |    | Informatikai eszközök beszerzése, létes.        | K63            | 236 219                   | 0          | 0          | 0        | 0          |
| 22          |    | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.          | K64            | 195 195                   | 33 063     | 60 622     | 0        | 60 622     |
| 23          |    | Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA          | K67            | 116 482                   | 8 927      | 16 368     | 0        | 16 368     |
| 24          | f  | <b>Beruházás</b>                                | K6             | 547 896                   | 41 990     | 76 990     | 0        | 76 990     |
| 25          | o  | <b>Felhalmozási kiadások</b>                    | K6-8           | 547 896                   | 41 990     | 76 990     | 0        | 76 990     |
| 26          | o  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>          | K1-8           | 75 727 897                | 93 462 400 | 93 462 400 | 0        | 93 462 400 |
| 27          | o  | <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                    | K1-9           | 75 727 897                | 93 462 400 | 93 462 400 | 0        | 93 462 400 |
| 28          | o  | <b>BEVÉTELEK - KIADÁSOK</b>                     |                | 1 327 537                 | 0          | 0          | 0        | 0          |

4

## 2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása

Majosházai Mini Bölcsőde

10.3.melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

F1

| sor<br>szám | sz | ROVAT MEGNEVEZÉSE                               | Rovat<br>száma | Teljesítés<br>2024.12.31. | Eredeti EI | Mód EI     | Változás | Új EI      |
|-------------|----|-------------------------------------------------|----------------|---------------------------|------------|------------|----------|------------|
| 1           | ü  | BEVÉTELEK                                       |                |                           |            |            |          |            |
| 2           | m  | Működési bevételek                              | B4             | 1 884 101                 | 1 800 000  | 1 800 000  | 0        | 1 800 000  |
| 3           | ü  | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN                | B1-7           | 1 884 101                 | 1 800 000  | 1 800 000  | 0        | 1 800 000  |
| 4           | h  | Maradvány igénybevétele                         | B813           | 3 328 208                 | 940 494    | 940 494    | 0        | 940 494    |
| 5           | k  | Költségvetési bevételek támogatás               | B816           | 28 768 636                | 37 477 592 | 37 477 592 | 0        | 37 477 592 |
| 6           | h  | Belföldi finanszírozás bevételei                | B81            | 32 096 844                | 38 418 086 | 38 418 086 | 0        | 38 418 086 |
| 7           | ü  | Finanszírozási bevételek                        | B8             | 32 096 844                | 38 418 086 | 38 418 086 | 0        | 38 418 086 |
| 8           | ü  | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN                          |                | 33 980 945                | 40 218 086 | 40 218 086 | 0        | 40 218 086 |
| 9           | ü  | KIADÁSOK                                        |                |                           |            |            |          |            |
| 10          |    | Foglalkoztatottak személyi juttatásai           | K11            | 24 875 641                | 29 353 840 | 29 353 840 | 0        | 29 353 840 |
| 11          |    | Külső személyi juttatások                       | K12            |                           | 100 000    | 100 000    | 0        | 100 000    |
| 12          | m  | Személyi juttatások                             | K1             | 24 875 641                | 29 453 840 | 29 453 840 | 0        | 29 453 840 |
| 13          | m  | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. biz. adó | K2             | 3 375 555                 | 4 186 699  | 4 186 699  | 0        | 4 186 699  |
| 14          |    | Készletbeszerzés                                | K31            | 958 654                   | 1 280 000  | 1 280 000  | -200 000 | 1 080 000  |
| 15          |    | Kommunikációs szolgáltatások                    | K32            | 97 655                    | 355 000    | 355 000    | 0        | 355 000    |
| 16          |    | Szolgáltatási kiadások                          | K33            | 1 936 718                 | 3 556 100  | 3 556 100  | 0        | 3 556 100  |
| 17          |    | Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások           | K34            | 190 798                   | 50 000     | 50 000     | 200 000  | 250 000    |
| 18          |    | Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás         | K35            | 611 356                   | 1 304 697  | 1 304 697  | 0        | 1 304 697  |
| 19          | m  | Dologi kiadások                                 | K3             | 3 795 181                 | 6 545 797  | 6 545 797  | 0        | 6 545 797  |
| 20          | ü  | Működési kiadások                               | K1-5           | 32 046 377                | 40 186 336 | 40 186 336 | 0        | 40 186 336 |
| 21          |    | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.          | K64            | 782736                    | 25 000     | 25 000     | 0        | 25 000     |
| 22          |    | Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA          | K67            | 211338                    | 6 750      | 6 750      | 0        | 6 750      |
| 23          | f  | Beruházás                                       | K6             | 994 074                   | 31 750     | 31 750     | 0        | 31 750     |
| 24          | ü  | Felhalmozási kiadások                           | K6-8           | 994 074                   | 31 750     | 31 750     | 0        | 31 750     |
| 25          | ü  | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN                 | K1-8           | 33 040 451                | 40 218 086 | 40 218 086 | 0        | 40 218 086 |
| 26          | ü  | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN                           | K1-9           | 33 040 451                | 40 218 086 | 40 218 086 | 0        | 40 218 086 |



**Végső előterjesztői indokolás**

A Képviselő-testület az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletében fogadta el az Önkormányzat 2025. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a Képviselő-testület dönt. A felhatalmazás alapján az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. Jelen módosítás tartalmazza a költségvetési rendelet 1. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.



**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT**  
**Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati**  
**rendelet 2. számú módosításához**

A Jat. 17. §-a szerinti a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:**

A Képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2025. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(4) bekezdésében foglaltak szerint szükséges a rendelet módosítása.

**Környezeti és egészségügyi következményei:**

Nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében rendelkezik arról, hogy az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévente a döntése szerinti időpontokban módosítja a költségvetését. A rendeletalkotás elmaradás következménye, hogy a Magyar Államkincstár információs rendszerében kimutatott költségvetési adatok nem egyeznek meg az önkormányzat által jóváhagyott költségvetéssel, mely felügyeleti intézkedést vonhat maga után.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.