

Köröm Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] *Köröm Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ban kapott felhatalmazás alapján,*

[2] *Köröm Község Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2024.(X.24.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében meghatározott feladatkörében eljáró Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérdezésével a következőket rendeli el:*

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. § a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- a) költségvetési bevételét **646 461 814** forintban,
- b) költségvetési kiadását **677 098 636** forintban,
- c) **-30 636 822 forint** költségvetési egyenleggel, ezen belül
 - ca) **17 331 741** forint működési hiánnyal,
 - cb) **13 305 081** forint felhalmozási hiánnyal állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület a költségvetési hiányt belső finanszírozásból, **30 636 822** forint maradvány igénybevételével finanszírozza.”

3. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 7. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) *A képviselő-testület az önkormányzat irányítása alá tartozó Körömi Antall József Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv részére **235 575 651** forint irányítószervi támogatást biztosít.*”

4. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.




Tóth Tibor
polgármester



Ivánné dr. Balázs Mária
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Köröm, 2026. március 11.



Ivánné dr. Balázs Mária
jegyző



KÖRÖM Község Önkormányzat 2025. évi módosított költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai (Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja)

BEVÉTELEK													forintban!
sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	- ebből kötelező feladat	- ebből önkéntes vállalt feladat	- ebből államigazgatási feladat	2025. évi módosított előirányzat	- ebből kötelező feladat	- ebből önkéntes vállalt feladat	- ebből államigazgatási feladat	2025. évi módosított előirányzat	- ebből kötelező feladat	- ebből önkéntes vállalt feladat	- ebből államigazgatási feladat
I.	Működési bevételek	496 595 876	421 775 692	74 820 184	-	521 021 811	446 201 627	74 820 184	-	605 565 944	514 805 044	90 760 900	-
I.1.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	424 326 752	405 575 692	18 751 060	-	448 749 687	429 998 627	18 751 060	-	501 453 104	482 702 044	18 751 060	-
I.2.	B3 Közhatalmi bevételek	12 200 000	12 200 000	-	-	12 200 000	12 200 000	-	-	25 100 000	25 100 000	-	-
I.3.	B4. Működési bevételek	60 069 124	4 000 000	56 069 124	-	60 072 124	4 003 000	56 069 124	-	78 512 840	6 503 000	72 009 840	-
I.4.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	500 000	500 000	-	-
II.	Felhalmozási Bevételek	4 085 105	-	4 085 105	-	7 735 870	-	7 735 870	-	40 895 870	300 000	40 595 870	-
II.1.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 085 105	-	4 085 105	-	7 735 870	-	7 735 870	-	40 595 870	-	40 595 870	-
II.2.	B5. Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	300 000	300 000	-	-
II.3.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	500 680 981	421 775 692	78 905 289	-	528 757 681	446 201 627	82 556 054	-	646 461 814	515 105 044	131 356 770	-
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	41 043 599	36 758 878	4 284 721	-	41 875 317	37 590 596	4 284 721	-	54 747 684	50 462 963	4 284 721	-
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	541 724 580	458 534 570	83 190 010	-	570 632 998	483 792 223	86 840 775	-	701 209 498	565 568 007	135 641 491	-
KIADÁSOK													forintban!
sorszám	Kiadási jogcím	2025. évi előirányzat	- ebből kötelező feladat	- ebből önkéntes vállalt feladat	- ebből államigazgatási feladat	2025. évi módosított előirányzat	- ebből kötelező feladat	- ebből önkéntes vállalt feladat	- ebből államigazgatási feladat	2025. évi módosított előirányzat	- ebből kötelező feladat	- ebből önkéntes vállalt feladat	- ebből államigazgatási feladat
III.	Működési kiadások	522 947 977	448 127 793	74 820 184	-	544 133 412	465 662 463	78 470 949	-	622 897 685	532 136 785	90 760 900	-
III.1	K1. Személyi juttatások	263 544 249	242 601 966	20 942 283	-	270 232 484	246 290 201	23 942 283	-	330 082 600	281 536 699	48 545 901	-
III.2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 545 997	17 780 939	2 765 058	-	26 545 997	23 130 174	3 415 823	-	30 863 534	26 411 431	4 452 103	-
III.3	K3. Dologi kiadások	164 452 731	113 339 888	51 112 843	-	172 894 031	121 781 188	51 112 843	-	200 509 822	162 746 926	37 762 896	-
III.4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	72 405 000	72 405 000	-	-	63 867 717	63 867 717	-	-	43 429 717	43 429 717	-	-
III.5	K5. Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	2 000 000	-	-	10 593 183	10 593 183	-	-	18 012 012	18 012 012	-	-
IV.	Felhalmozási kiadások	8 369 826	-	8 369 826	-	15 261 091	6 891 265	8 369 826	-	54 200 951	9 320 360	44 880 591	-

IV.1	K6. Beruházások	3 650 765	-	3 650 765	-	10 292 030	6 641 265	3 650 765	-	47 617 430	8 546 360	39 071 070	-
IV.2	K7. Felújítások	434 340	-	434 340	-	684 340	250 000	434 340	-	2 298 800	774 000	1 524 800	-
IV.3	K8. Egyéb Felhalmozási célú kiadások	4 284 721	-	4 284 721	-	4 284 721	-	4 284 721	-	4 284 721	-	4 284 721	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (III. +IV.)	531 317 803	448 127 793	83 190 010	-	559 394 503	472 553 728	86 840 775	-	677 098 636	541 457 145	135 641 491	-
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	10 406 777	10 406 777	-	-	11 238 495	11 238 495	-	-	24 110 862	24 110 862	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	541 724 580	458 534 570	83 190 010	-	570 632 998	483 792 223	86 840 775	-	701 209 498	565 568 007	135 641 491	-
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE													
1.	Működési bevételek	496 595 876				521 021 811				605 565 944			
2.	Működési kiadások	522 947 977				544 133 412				622 897 685			
3.	Működési bevételek és kiadások egyenlege (1. - 2.)	-26 352 101				-23 111 601				-17 331 741			
4.	Felhalmozási bevételek	4 085 105				7 735 870				40 895 870			
5.	Felhalmozási kiadások	8 369 826				15 261 091				54 200 951			
6.	Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (4. - 5.)	-4 284 721				-7 525 221				-13 305 081			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	500 680 981				528 757 681				646 461 814			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	531 317				559 394				677 098			

		803			503			636			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (7. - 8.)	-30 636 822			-30 636 822			-30 636 822			
sorszám	Kiadási jogcím	2025 . évi előirányzat									
I.	Költségvetési hiány belső finanszírozás bevételei	41 043 599									
I.1	értékpapírok beváltása, értékesítése	-									
I.2	lekötött bankbetétek megszüntetése	-									
I.3	költségvetési maradvány igénybevétele	30 636 822									
I.4	vállalkozási maradvány igénybevétele	-									
I.5	Államháztartáson belüli megelőlegezések	10 406 777									
II.	Költségvetési hiány külső finanszírozás bevételei	-									
II.1	hosszú lejáratú hitelek, kölcsön felvétele	-									
II.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-									
II.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-									
II.4	Értékpapírok kibocsátása	-									
II.5	Váltóbevételek	-									
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (I. + II)	41 043 599									

sorszám	Kiadási jogcím	2025. évi előirányzat											
1.	Hitelek, kölcsönök törlesztése												
2.	Értékpapírok kiadásai												
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 406 777											
4.	Bankbetét elhelyezése												
5.	Pénzügyi lízing kiadásai												
6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai												
7.	Váltó kiadások												
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1. - 7.)	10 406 777											

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege(Önkormányzati szinten)

				forintban !			
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
12	3	4	5	6	7	8	9
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	424 326 752	448 749 687	501 453 104	K1. Személyi juttatások	263 544 249	270 232 484	330 082 600
B3 Közhatalmi bevételek	12 200 000	12 200 000	25 100 000	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 545 997	26 545 997	30 863 534
B4. Működési bevételek	60 069 124	60 072 124	78 512 840	K3. Dologi kiadások	164 452 731	172 894 031	200 509 822
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			500 000	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	72 405 000	63 867 717	43 429 717
				K5. Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	10 593 183	18 012 012
Költségvetési bevételek összesen (1+...+5)	496 595 876	521 021 811	605 565 944	Költségvetési kiadások összesen (1+...+5)	522 947 977	544 133 412	622 897 685
Hiány belső finanszírozásának	36 758	32 009	41 442	Hitelek, kölcsönök törlesztése			

bevételei (8+...+11)	878	115	603				
8Költségvetési maradvány igénybevétele	36 758 878	32 009 115	41 442 603	Értékpapírok kiadásai			
9Vállalkozási maradvány igénybevétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 406 777	8 897 514	24 110 862
10Betét visszavonásából (származó bevétel)				Bankbetét elhelyezése			
11Egyéb belső finanszírozási bevételek				Pénzügyi lízing kiadásai			
12Hiány külső finanszírozásának bevételei (13+14))				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
13Hitelek, kölcsönök felvétele				Váltó kiadások			
14Egyéb külső finanszírozási bevételek							
15Működési célú finanszírozási bevételek összesen (7 + 12)	36 758 878	32 009 115	41 442 603	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (7+...+14)	10 406 777	8 897 514	24 110 862
16Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (6+15)	533 354 754	553 030 926	647 008 547	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (6+15)	533 354 754	553 030 926	647 008 547
17BEVÉTEL ÖSSZESEN (6+15)	533 354 754	553 030 926	647 008 547	KIADÁSOK ÖSSZESEN (6+15)	533 354 754	553 030 926	647 008 547
18Költségvetési hiány:	26 352 101	23 111 601	17 331 741	Költségvetési többlet:		-	-
19Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:		-	-
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)							
				forintban !			
§ Bevételek				Kiadások			
9 Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított	2025. évi módosított	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított	2025. évi módosított

		előírá nyzat	előírá nyzat			előírá nyzat	előírá nyzat
12	3	4	5	6	7	8	9
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 085 105	7 735 870	40 595 870	K6. Beruházások	3 650 765	10 292 030	47 617 430
B5. Felhalmozási bevételek			300 000	K7. Felújítások	434 340	684 340	2 298 800
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8. Egyéb Felhalmozási célú kiadások	4 284 721		4 284 721
Költségvetési bevételek összesen:	4 085 105	7 735 870	40 895 870	Költségvetési kiadások összesen:	8 369 826	10 976 370	54 200 951
Hiány belső finanszírozás bevételei (6+...+10)	4 284 721	3 240 500	13 305 081	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
Költségvetési maradvány igénybevétele	4 284 721	3 240 500	13 305 081	Értékpapírok kiadásai			
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
Betét visszavonásából származó bevétel				Bankbetét elhelyezése			
Értékpapír értékesítése				Pénzügyi lízing kiadásai			
Egyéb belső (finanszírozási bevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
Hiány külső finanszírozásának bevételei (12+...+16)				Váltó kiadások			
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
Értékpapírok kibocsátása							

Egyéb külső finanszírozási bevételek							
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (5+11)	4 284 721	3 240 500	13 305 081	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (5+...+16)			
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (4+17)	8 369 826	10 976 370	54 200 951	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (4+17)	8 369 826	10 976 370	54 200 951
BEVÉTEL ÖSSZESEN (4+17)	8 369 826	10 976 370	54 200 951	KIADÁSOK ÖSSZESEN (4+17)	8 369 826	10 976 370	54 200 951
Költségvetési hiány:	4 284 721	3 240 500	13 305 081	Költségvetési többlet:		-	-
Tárgyévi hiány:		-	-	Tárgyévi többlet:		-	-

3. melléklet a 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Beruházási kiadások előirányzata felújításokként

					forintban!	
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)	
1	2	3	4	5	6	
Ingatlan beszerzése	1 500 000	2025		1 500 000		
Zenegép,sátrak top plusz pály. besz.	3 650 765	2025		3 650 765		
Közfoglalkoztatás eszköz beszerzés	944 880	2025		944 880		
Ford tranzit besz.	800 000	2025		800 000		
MMSZA-EFOP Plusz -8.1.1.-25 sportpálya	24 000 000	2025-2026		24 000 000		
Versenyképes J.P. Kamera rendszer I.ütem	6 916 800	2025-2026		6 916 800		
MFP-ÖTIFB/2025 Közterület játszótér fejl.Béke u.35. 263 HRSZ	5 999 996	2025-2026		5 999 996		
TOP PLUSZ -3.1.3-23-B01-2024-00028 Helyi humán fejl.bővit.pály	1 633 989	2025-2026		1 633 989		
ÖSSZESEN:	45 446 430			45 446 430		
Felújítási kiadások előirányzata beruházásokként						
					forintban!	
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)	
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)	
Komp felújítás	482 800	2024-2025		482 800		
Egyéb fűtési felújítási munk.	1 042 000			1 042 000		

ÖSSZESEN:	1 524 800			1 524 800	

17

4. melléklet a 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek

EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP PLUSZ -3.1.3-23-B01-2024-00028 Helyi humán fejl.bővít.pály.				
				forintban!	
Források	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Saját erő					0
- saját erőből központi támogatás					0
EU-s forrás			22 401 825		22 401 825
Társfinanszírozás					
Hitel					0
Egyéb forrás					0
					0
Források összesen:	0	0	22 401 825	0	22 401 825
Kiadások, költségek	2024.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Személyi jellegű			5 885 060		5 885 060
Beruházások, beszerzések			3 650 765		3 650 765
Szolgáltatások igénybe vétele			764 000		764 000
Adminisztratív költségek			120 000		120 000
Anyagköltség			3 738 000		3 738 000
Egyéb költség			3 144 000		3 144 000
Marketing költség			5 100 000		5 100 000
Összesen:	0	0	22 401 825	0	22 401 825
EU-s projekt neve, azonosítója:	KOMP felújítás				
				forintban!	
Források	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Saját erő		48 260			48 260
- saját erőből központi támogatás					0
EU-s forrás		434 340			434 340
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					

Források összesen:	0	482 600	0	0	482 600
Kiadások, költségek	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések		4 946 650	482 600		5 429 250
Szolgáltatások igénybe vétele					0
Adminisztratív költségek					0
felújítások					0
					0
Összesen:	0	4 946 650	482 600	0	5 429 250
EU-s projekt neve, azonosítója:	MMSZA-EFOP Plusz -8.1.1.-25 sportpálya				
				Forintban!	
Források	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Saját erő					0
- saját erőből központi támogatás					0
EU-s forrás			24 000 000		24 000 000
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Egyéb forrás					0
					0
Források összesen:	0	0	24 000 000	0	24 000 000
Kiadások, költségek	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések				24 000 000	24 000 000
Szolgáltatások igénybe vétele					0
Adminisztratív költségek					0
felújítások					0
					0
Összesen:	0	0	0	24 000 000	24 000 000
EU-s projekt neve, azonosítója:	Versenyképes J.P. Kamera rendszer I.ütem				
				Forintban!	
Források	2024.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Saját erő					0
- saját erőből központi támogatás					0

EU-s forrás			6 916 800		6 916 800
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Egyéb forrás					0
					0
Források összesen:	0	0	6 916 800	0	6 916 800
Kiadások, költségek	2024.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések				6 916 800	6 916 800
Szolgáltatások igénybe vétele					0
Adminisztratív költségek					0
felújítások					0
					0
					0
Összesen:	0	0	0	6 916 800	6 916 800
EU-s projekt neve, azonosítója:	MFP-ÖTIFB/2025 Közterület játszótér fejl.Béke u.35. 263 HRSZ				
				Forintban!	
Források	2024.	2025.	2026.	2027.	Összesen
Saját erő					0
- saját erőből központi támogatás					0
EU-s forrás		5 999 996			5 999 996
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Egyéb forrás					0
					0
Források összesen:	0	5 999 996	0	0	5 999 996
Kiadások, költségek	2024.	2025.	2026.	2027.	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések			5 999 996		5 999 996
Szolgáltatások igénybe vétele					0
Adminisztratív költségek					0
felújítások					0
					0
					0
Összesen:	0	0	5 999 996	0	5 999 996

EU-s projekt neve, azonosítója:	ÉMOP-4.1.1+TÁMOP+Efop 1.6.02 pénztár Pályázati maradvány források				
				Forintban!	
Források	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Saját erő					0
- saját erőből központi támogatás					0
EU-s forrás	158 330				158 330
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Egyéb forrás					0
					0
Források összesen:	158 330	0	0	0	158 330
Kiadások, költségek	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, beszerzések					0
Szolgáltatások igénybe vétele	158330				158 330
Adminisztratív költségek					0
felújítások					0
					0
					0
Összesen:	158 330	0	0	0	158 330

”

Költségvetési szerv megnevezése: KÖRÖM Község Önkormányzata

sor szá m	Bevételi jogcím	2025. évi előirá nyzat	- ebből kötel ező felad at	- ebből önkén t vállalt felada t	- ebből áll m ig azg atás i fela dat	2025 . évi mód osító tt előir ányz at	- ebből kötel ező felad at	- ebből önkén t vállalt felada t	- ebből áll m ig azg atás i fela dat	2025 . évi mód osító tt előir ányz at	- ebből kötel ező felad at	- ebből önkén t vállalt felada t	- ebből áll m ig azg atás i fela dat	for int ba n!
I.	Működési bevételek	419 161 752	400 410 692	18 751 060	-	443 587 687	424 836 627	18 751 060	-	533 556 104	514 805 044	18 751 060	-	
I.1.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	402 961 752	384 210 692	18 751 060		427 384 687	408 633 627	18 751 060		501 453 104	482 702 044	18 751 060		
I.2.	B3 Közhatalmi bevételek	12 200 000	12 200 000			12 200 000	12 200 000			25 100 000	25 100 000			
I.3.	B4. Működési bevételek	4 000 000	4 000 000			4 003 000	4 003 000			6 503 000	6 503 000			
I.4.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-				-				500 000	500 000			
II.	Felhalmozási Bevételek	4 085 105	-	4 085 105	-	7 735 870	-	7 735 870	-	40 895 870	300 000	40 595 870	-	
II. 1.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 085 105		4 085 105		7 735 870		7 735 870		40 595 870		40 595 870		
II. 2.	B5. Felhalmozási bevételek	-				-				300 000	300 000			

II. 3.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-				-				-			
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	423 246 857	400 410 692	22 836 165	-	451 323 557	424 836 627	26 486 930	-	574 451 974	515 105 044	59 346 930	-
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	40 116 469	35 831 748	4 284 721		40 948 187	36 663 466	4 284 721		53 820 554	49 535 833	4 284 721	
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	463 363 326	436 242 440	27 120 886	-	492 271 744	461 500 093	30 771 651	-	628 272 528	564 640 877	63 631 651	-
szám	Kiadási jogcím	2025. évi előirányzat	- ebből kötelező feladatok	- ebből önként vállalt feladatok	- ebből állami feladatok	2025. évi módosított előirányzat	- ebből kötelező feladatok	- ebből önként vállalt feladatok	- ebből állami feladatok	2025. évi módosított előirányzat	- ebből kötelező feladatok	- ebből önként vállalt feladatok	- ebből állami feladatok
III.	Működési kiadások	238 101 062	219 350 002	18 751 060	-	249 576 262	227 174 437	22 401 825	-	317 330 064	298 579 004	18 751 060	-
III. 1	K1. Személyi juttatások	91 797 002	86 677 000	5 120 002		86 527 002	78 407 000	8 120 002		135 626 184	116 875 124	18 751 060	
III. 2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 958 058	1 193 000	765 058		7 958 058	6 542 235	1 415 823		8 758 058	8 758 058		
III. 3	K3. Dologi kiadások	69 941 002	57 075 002	12 866 000		80 630 302	67 764 302	12 866 000		111 504 093	111 504 093		
III. 4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	72 405 000	72 405 000			63 867 717	63 867 717			43 429 717	43 429 717		
III. 5	K5. Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	2 000 000			10 593 183	10 593 183			18 012 012	18 012 012		
IV.	Felhalmozási kiadások	8 369 826	-	8 369 826	-	13 813 091	5 443 265	8 369 826	-	51 255 951	6 375 360	44 880 591	-
IV.	K6. Beruházások	3 650		3 650		8	5	3 650		45	6	39	

1		765		765		844 030	193 265	765		446 430	375 360	071 070	
IV. 2	K7. Felújítások	434 340		434 340		684 340	250 000	434 340		1 524 800		1 524 800	
IV. 3	K8. Egyéb Felhalmozási célú kiadások	4 284 721		4 284 721		4 284 721		4 284 721		4 284 721		4 284 721	
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (III. + IV.)	246 470 888	219 350 002	27 120 886	-	263 389 353	232 617 702	30 771 651	-	368 586 015	304 954 364	63 631 651	-
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	216 892 438	216 892 438			228 882 391	228 882 391			259 686 513	259 686 513		
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	463 363 326	436 242 440	27 120 886	-	492 271 744	461 500 093	30 771 651	-	628 272 528	564 640 877	63 631 651	-

”

„6. melléklet a 4/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése: Körömi Antall József Napközi Otthonos Óvoda

sor szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	-ebből kötelező feladatok	-ebből önként vállalt feladatok	-ebből államigazg atási feladat	2025 .évi módosított előirányzat	-ebből kötelező feladatok	-ebből önként vállalt feladatok	-ebből államigazg atási feladat	2025 .évi módosított előirányzat	-ebből kötelező feladatok	-ebből önként vállalt feladatok	-ebből államigazg atási feladat	for int ban!
I.	Működési bevételek	77 434 124	21 365 000	56 069 124	-	77 434 124	21 365 000	56 069 124	-	72 009 840	-	72 009 840	-	
I.1.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 365 000	21 365 000			21 365 000	21 365 000			-				
I.2.	B3 Közhatalmi bevételek	-								-				
I.3.	B4. Működési bevételek	56 069 124		56 069 124		56 069 124		56 069 124		72 009 840		72 009 840		
I.4.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-				-				-				
II.	Felhalmozási Bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. 1.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-				-				-				
II. 2.	B5. Felhalmozási bevételek	-				-				-				
II. 3.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-				-				-				
	KÖLTSÉGVETÉSI	77	21	56	-	77	21	56	-	72	-	72	-	

	BEVÉTELEK (I. + II.)	434 124	365 000	069 124		434 124	365 000	069 124		009 840		009 840	
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	207 412 791	207 412 791			218 571 026	218 571 026			236 502 781	236 502 781		
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	284 846 915	228 777 791	56 069 124	-	296 005 150	239 936 026	56 069 124	-	308 512 621	236 502 781	72 009 840	
sor szá m	Kiadási jogcím	2025. évi előirá nyzat	-ebből kötele ző felada t	- ebből önkén t vállalt felada t	- ebből állá míg azg atás i fela dat	2025 . évi mód osító tt előir ányz at	- ebből kötel ező felad at	- ebből önké nt välla lt felad at	- ebből állá míg azg atás i fela dat	2025 . évi mód osító tt előir ányz at	- ebből kötel ező felad at	- ebből önké nt välla lt felad at	- ebből áll míg azg atás i fela dat
III.	Működési kiadások	284 846 915	228 777 791	56 069 124	-	294 557 150	238 488 026	56 069 124	-	305 567 621	233 557 781	72 009 840	-
III. 1	K1. Személyi juttatások	171 747 247	155 924 966	15 822 281		183 705 482	167 883 201	15 822 281		194 456 416	164 661 575	29 794 841	
III. 2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 587 939	16 587 939	2 000 000		18 587 939	16 587 939	2 000 000		22 105 476	17 653 373	4 452 103	
III. 3	K3. Dologi kiadások	94 511 729	56 264 886	38 246 843		92 263 729	54 016 886	38 246 843		89 005 729	51 242 833	37 762 896	
III. 4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-				-				-			
III. 5	K5. Egyéb működési célú kiadások	-				-				-			
IV.	Felhalmozási kiadások	-	-	-	-	1 448 000	1 448 000	-	-	2 945 000	2 945 000	-	-
IV. 1	K6. Beruházások	-				1 448 000	1 448 000			2 171 000	2 171 000		
IV. 2	K7. Felújítások	-				-				774 000	774 000		

IV. 3	K8. Egyéb Felhalmozási célú kiadások	-				-				-			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (III. + IV.)	284 846 915	228 777 791	56 069 124	-	296 005 150	239 936 026	56 069 124	-	308 512 621	236 502 781	72 009 840	-
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-				-				-			
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	284 846 915	228 777 791	56 069 124	-	296 005 150	239 936 026	56 069 124	-	308 512 621	236 502 781	72 009 840	-

”

Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza. A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Az Áht. 34. § szerint az önkormányzat képviselőtestülete - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december hó 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

A rendelet módosítására fenti rendelkezések előírásai alapján került sor.