

AZ ÁHT 23. § (5) BEKEZDÉSÉNEK MEGFELELŐEN, AZ ELŐIRÁNYZAT ÁTCSOORTOSÍTÁSOK ÉS MÓDOSÍTÁSOK BEMUTATÁSA 2025.01.01 - 2025.12.31. IDŐSZAKBAN
(IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA AKASZTÓ)

18. melléklet a .../2026. (II.10.) önkormányzati rendelethez

Törzsszám	794970
Technikai	nem
Év	2025
Hónap	(mind)
Költségvetési/költségvetési	
Mozgásnem	(Több tétel)

Összeg / Tételérték		Oszlopcímkek El módosítás							Végösszeg
Sorcímkek	Rovat kód csoport megnevezés	018030	102031	102032	104042	107051	107052	107055	
KIADÁS			2 568 323	490 244	1 352 626	-5 333 909	-1 715 303	652 975	-1 985 044
K1	Személyi juttatások		3 316 393		1 184 965	-3 630 558	-1 377 252	506 451	-1
5			3 316 393		1 184 965	-3 630 558	-1 377 252	506 451	-1
	Betegszabadság miatti előirányzat átcsoportosítások		0			0	0		0
	COFOG könyvelések rendezése miatti előirányzat átcsoportosítások		3 316 394		1 184 965	-3 630 558	-1 377 252	506 451	0
	Betegszabadság és egyéb személyi jellegű kiadások miatti előirányzat átcsoportosítások		-1			0	0	0	-1
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		245 318	11 283	118 096	-447 166		1 72 469	1
5			245 318	11 283	118 096	-447 166		1 72 469	1
	COFOG könyvelések rendezése miatti előirányzat átcsoportosítások		245 318	11 283	118 096	-447 166		72 469	0
	Betegszabadság és egyéb személyi jellegű kiadások miatti előirányzat átcsoportosítások						1		1
K3	Dologi kiadások		-734 615	403 961	-25 435	-1 254 404	-346 431	169 170	-1 787 754
5			-734 615	403 961	-25 435	-1 254 404	-346 431	169 170	-1 787 754
	Előirányzat hiány miatti könyvelések az egyes rovatokon, melyekre más rovatokon fennálló előirányzat többletek nyújtanak fedezetet		1 006 246						1 006 246
	COFOG könyvelések rendezése miatti előirányzat átcsoportosítások		-216 861	403 961	-25 435	15 596	-346 431	169 170	0
	Teljesült bevételek figyelembe vétele miatti előirányzat módosítás		-1 524 000			-1 270 000			-2 794 000
K6	Beruházások		-258 773	75 000	75 000	-1 781	8 379	-95 115	-197 290
5			-943 021	75 000	75 000	-1 781	8 379	-95 115	-881 538
	Előirányzat hiány miatti könyvelések az egyes rovatokon, melyekre más rovatokon fennálló előirányzat többletek nyújtanak fedezetet		-1 006 246						-1 006 246
	COFOG könyvelések rendezése miatti előirányzat átcsoportosítások		63 225	75 000	75 000	-1 781	8 379	-95 115	124 708
	52024.éviszabadmaradvány		684 248						684 248
	Szabad maradvány miatti előirányzat módosítások		808 956						808 956
	COFOG könyvelések rendezése miatti előirányzat átcsoportosítások		-124 708						-124 708
BEVÉTEL		-808 956				2 794 000			1 985 044
B4	Működési bevételek					2 794 000			2 794 000
1						2 794 000			2 794 000
	Teljesült bevételek figyelembe vétele miatti előirányzat módosítás					2 794 000			2 794 000
B8	Finanszírozási bevételek	-808 956							-808 956
	12024.éviszabadmaradvány	-808 956							-808 956
	Szabad maradvány miatti előirányzat módosítások	-808 956							-808 956
Végösszeg		-808 956	2 568 323	490 244	1 352 626	-2 539 909	-1 715 303	652 975	0

A fenti előirányzat átcsoportosítások egyrészt betegszabadságok miatt, másrészt az egyes rovatokon, a tervezésből fakadó előirányzat hiányok miatt kerültek átcsoportosítása. Az előbbi esetén a tervezett munkabér rovat, az utóbbi esetén pedig más rovatokon lévő előirányzat többlet nyújt fedezetet az előirányzat átcsoportosításnak. Ezek az átcsoportosítások semmilyen hatással nincsenek a költségvetésre.

Előirányzat módosítás a szabad maradvány bekönyveléséből és a ténylegesen teljesült bevételekre történt korrekció adódik, melynek indoka a zárszámadás a 2024. évi költségvetésről, illetve a teljesült bevételek realizálódása. Hatásuk pedig, hogy előirányzat növekedés, illetve csökkenés történt emiatt mind a kiadás, mind a bevétel oldalon.