

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025				
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	24,154,486	2,946,032		2,946,032	27,100,518
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14,770,986	2,083,200		2,083,200	16,854,186
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6,343,500	393,249		393,249	6,736,749
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2,270,000	469,583		469,583	2,739,583
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	770,000				770,000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	86,900,000				86,900,000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	86,900,000				86,900,000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	78,290,000				78,290,000
4.1.	Egyéb vagyontípusú adók	1,800,000				1,800,000
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	90,000				90,000
4.3.	Iparüzési adó	76,000,000				76,000,000
4.4.	Talajterhelési díj					
4.5.	Gépjárműadó					
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	400,000				400,000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	1,425,070				1,425,070
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1,425,000				1,425,000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	70				70
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	300,000				300,000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	300,000				300,000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	191,069,556	2,946,032		2,946,032	194,015,588

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	47,808,980				47,808,980
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47,808,980				47,808,980
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	761,871	18,165,907		18,165,907	18,927,778
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	761,871	18,165,907		18,165,907	18,927,778
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	48,570,851	18,165,907		18,165,907	66,736,758
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	239,640,407	21,111,939		21,111,939	260,752,346

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi				
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	130,648,536	21,296,790		21,296,790	151,945,326
1.1.	Személyi juttatások	30,894,140	2,700,000		2,700,000	33,594,140
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1,953,868	2,850,000		2,850,000	4,803,868
1.3.	Dologi kiadások	39,510,850	285,511		285,511	39,796,361
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9,200,000	315,000		315,000	9,515,000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	19,211,479	15,146,279		15,146,279	34,357,758
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések	15,011,479	12,896,279		12,896,279	27,907,758
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	500,000	30,000		30,000	530,000
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3,700,000				3,700,000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
1.18.	Tartalékok	29,878,199				29,878,199
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	108,230,000	-18,364,477		-18,364,477	89,865,523
2.1.	Beruházások	106,230,000	-24,389,167		-24,389,167	81,840,833
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	2,000,000	6,024,690		6,024,690	8,024,690
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	238,878,536	2,932,313		2,932,313	241,810,849
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	761,871	18,179,626		18,179,626	18,941,497
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	761,871	18,179,626		18,179,626	18,941,497
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüintézeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	761,871	18,179,626		18,179,626	18,941,497
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	239,640,407	21,111,939		21,111,939	260,752,346

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-47,808,980	13,719		13,719	-47,795,261
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	47,808,980	-13,719		-13,719	47,795,261

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025 eredeti előirányzat	Módosítás	2025.12.31. Módosítás után	Megnevezés	2025 eredeti előirányzat	Módosítás	2025.12.31. Módosítás után
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	24,154,486	2,946,032	27,100,518	Személyi juttatások	30,894,140	2,700,000	33,594,140
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	86,900,000		86,900,000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1,953,868	2,850,000	4,803,868
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	39,510,850	285,511	39,796,361
4.	Közhatalmi bevételek	78,290,000		78,290,000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9,200,000	315,000	9,515,000
5.	Működési bevételek	1,425,070		1,425,070	Egyéb működési célú kiadások	19,211,479	15,146,279	34,357,758
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	300,000		300,000	Tartalékok	29,878,199		29,878,199
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	191,069,556	2,946,032	194,015,588	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	130,648,536	21,296,790	151,945,326
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	47,808,980		47,808,980	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	47,808,980		47,808,980	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	761,871	18,165,907	18,927,778	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Egyéb	761,871	18,165,907	18,927,778	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltobevételek				Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	48,570,851	18,165,907	66,736,758	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	239,640,407	21,111,939	260,752,346	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	130,648,536	21,296,790	151,945,326
26.	Költségvetési hiány:	-	18,350,758	-	Költségvetési többlet:	60,421,020	-	42,070,262
27.	Bruttó hiány:	-	184,851	-	Bruttó többlet:	108,991,871	-	108,807,020

2.1. melléklet a 2 / 2026 (1.20.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025 eredeti előirányzat	Módosítás	2025. Módosítás után	Megnevezés	2025 eredeti előirányzat	Módosítás	2025. Módosítás után
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	106,230,000	-24,389,167	81,840,833
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	2,000,000	6,024,690	8,024,690
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	108,230,000	-18,364,477	89,865,523
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				ÁH-n belüli megelőlegezések	761,871	18,179,626	18,941,497
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	761,871	18,179,626	18,941,497
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	108,991,871	-184,851	108,807,020
27.	Költségvetési hiány:	108,230,000	-	89,865,523	Költségvetési többlet:	-	18,364,477	-
28.	Bruttó hiány:	108,991,871	-	108,807,020	Bruttó többlet:	-	184,851	-

2.2. melléklet a 2 / 2026 (1.20.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. 12. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	2025. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)	
Csapadékvíz pályázat, akadálymentes wc, kavicsozás, ingatlanvásárlás	106,230,000	2025		106,230,000	-24,389,167		-24,389,167	81,840,833	
ÖSSZESEN:	106,230,000			106,230,000			-24,389,167	81,840,833	

Felújítási kiadások előirányzatának módosítása felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2025. évi előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat	2025. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)	
Önkormányzati ingatlanok felújítása	2,000,000	2025		2,000,000	6,024,690		6,024,690	8,024,690	
ÖSSZESEN:	2,000,000			2,000,000			6,024,690	8,024,690	

KIMUTATÁS a 2025. évben céljelleggel adott juttatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege eredeti.	módosítás	2.sz. módosítás	2.sz. módosítás utáni előirányzat
1.	Belvárdgyula Szabadidős Klub Egyesület		100,000			
2.	Szederkényi KÖH		1,000,000			
3.	Olaszi Óvodai Társulás		0			
4.	Belvárdgyula Roma Nemzetiségi Önkormányzat		100,000			
5.	BURSA		100,000			
Összesen:			1,300,000			