



**Dunavarsány Város Önkormányzatának
Polgármestere**

☐ 2336 Dunavarsány, Kossuth Lajos utca 18., titkarsag@dunavarsany.hu
☐ 24/521-040, 24/521-041, www.dunavarsany.hu

ELŐTERJESZTÉS

*Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. szeptember 26-ai rendkívüli, nyílt ülésére*

Hiv. szám: DV/2178-8/2025.

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2025 évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 1/2025. (II. 12.) 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 alábbiakban részletezett, valamint az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. Jelen módosítás tartalmazza a költségvetési rendelet 2. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi határozatok költségvetési hatását, az állami pótelőirányzatokat valamint a tartalékok előirányzat rendezését is.

A Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde szétválásáról szóló 82/2025. (V. 12.) számú Képviselő-testületi határozat alapján létrejött a Dunavarsányi Weöres Sándor Óvoda és a Dunavarsányi Tündérszág Bölcsőde, mint két önálló költségvetési szerv. A fenti döntés miatt is szükséges a Rendelet ismételt módosítása. A Rendelettervezet tartalmazza a kiválás útján létrejött Tündérszág Bölcsőde 2025. évi költségvetését úgy, hogy az alapintézményben 2025. augusztus 31. napjával jól elhatárolható, 104031 -- Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása kormányzati funkción szereplő maradvány került átcsoportosításra az intézmények között. Ehhez kapcsolódóan az intézmények státuszszámainak rendezése is szerepel a jelen módosításban.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendeletervezet 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

Dunavarsány, 2025. szeptember 24.


Keresztesi Balázs
polgármester

Az előterjesztés törvényes:



dr. Szilágyi Ákos
jegyző

**Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (IX. 26.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Dunavarsány Város 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. 12.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Dunavarsány Város Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 5.398.283.895 Ft-ban, ebből működési bevétel 3.633.950.389 Ft, felhalmozási célú bevételek 13.003.336 Ft, finanszírozási bevétel 1.751.330.170 Ft, kiadási főösszegét: 5.398.283.895 Ft-ban, ebből működési kiadás: 4.133.080.413 Ft, felhalmozási kiadás: 1.043.393.209 Ft, finanszírozási kiadás 221.810.273 Ft állapítja meg, Költségvetési egyenlege: 0 Ft.”

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (10) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(10) Az önkormányzat a kiadások között az alábbi tartalékokat állapítja meg: általános tartalék: 85.549.787 Ft, polgármesteri tartalék: 4.215.847 Ft, céltartalék: 3.201.598 Ft.”

3. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 29. §-a a következő (3) bekezdéssel egészül ki:

„(3) A Képviselő-testület 2025. szeptember 1. napjától a költségvetési létszámkeretét 127 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint: A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma 39 fő: Jegyző 1 fő, Aljegyző 1 fő, teljes munkaidőben, köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatottak száma 37 fő. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám 4 fő: Polgármester 1 fő, teljes munkaidős munka törvénykönyve alá tartozó 1 fő és közalkalmazott 2 fő. Az intézmények létszámadatai: Dunavarsányi Weöres Sándor óvoda 63 fő (köznevelési foglalkoztatott jogviszony 58 fő, munka törvénykönyve alá tartozó 5 fő), Dunavarsányi

Tündérország Bölcsőde: 14 fő közalkalmazotti jogviszony, Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár teljes munkaidős munka törvénykönyve hatálya alá tartozó 7 fő.”

4. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

5. §

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

**Dunavarsány Város Önkormányzata
és Intézményei**

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS

3. módosítás

2025.09.01

Dunavarsány Kossuth L. u. 18.

730875

15730875-2-13

15730875-8411-321-13

Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

Dunavarsány Kossuth Lajos utca 18.

811097

15811095-2-13

15811095-8411-325-13

Dunavarsányi Weöres Sándor Óvoda

Dunavarsány Árpád utca 14.

653486

16796191-2-13

16796191-8510-322-13

Dunavarsány Város Önkormányzat Petőfi

Művelődési Ház és Könyvtár

Dunavarsány Petőfi tér 1.

653507

16796218-2-13

16796218-9329-322-13

Dunavarsányi Tündérország Bölcsőde

Dunavarsány Habitat utca 30.

854771

15854771-2-13

15854771-8891-322-13

3. módosítás

1. melléklet

Ft

Sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 156 113 478	1 178 633 512	1 198 065 432	62 899 206	1 260 964 638
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	0	13 003 336	0	13 003 336
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 271 507 739	2 158 500 000	2 204 125 548	0	2 204 125 548
5	m	Működési bevételek	B4	231 842 968	167 831 260	168 160 203	0	168 160 203
6	f	Felhalmozási bevételek	B5	3 481 266	0	0	0	0
7	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	90 000	0	700 000	0	700 000
8	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	80 000 000	0	0	0	0
9	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 743 035 451	3 504 964 772	3 584 054 519	62 899 206	3 646 953 725
10	h	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	12 981 246	0	0	0	0
11	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0
12	h	Maradvány igénybevétele	B813	319 023 537	524 519 897	524 519 897	0	524 519 897
13	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	12 578 580 921	1 005 000 000	1 226 810 273	0	1 226 810 273
14	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 287 611 081	1 651 361 622	1 651 361 622	-25 205 676	1 626 155 946
15	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	14 198 196 785	3 180 881 519	3 402 691 792	-25 205 676	3 377 486 116
16	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0
17	h	Adóssághoz nem kapcsolható bevételek kiadásai	B83	0	0	0	0	0
18	ö	Finanszírozási bevételek	B8	14 198 196 785	3 180 881 519	3 402 691 792	-25 205 676	3 377 486 116
19	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		17 941 232 236	6 685 846 291	6 986 746 311	37 693 530	7 024 439 841
20	ü	KIADÁSOK						
21	m	Személyi juttatások	K1	981 081 894	1 185 001 676	1 186 671 095	75 305 028	1 186 671 095
22	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	136 082 301	178 497 223	178 855 600	9 749 866	178 855 600
23	m	Dologi kiadások	K3	1 135 825 328	1 658 474 961	1 676 430 130	112 344 767	1 676 903 197
24	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	22 153 685	58 360 000	59 590 000	80 000	59 670 000
25	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	739 354 604	1 021 573 360	969 959 717	61 020 804	1 030 980 521
26	ö	Működési kiadások	K1-5	3 014 497 812	4 101 907 220	4 071 506 542	258 500 465	4 133 080 413
27	f	Beruházás	K6	279 155 567	717 105 513	817 477 931	-74 092 942	750 445 675
28	f	Felújítás	K7	129 924 510	214 471 936	223 589 943	36 801 163	260 391 106
29	h	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	113 620 590	1 000 000	1 000 000	31 556 428	32 556 428
30	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	522 700 667	932 577 449	1 042 067 874	-5 735 351	1 043 393 209
31	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	3 537 198 479	5 034 484 669	5 113 574 416	252 765 114	5 176 473 622
32	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	12 981 246	0	0	0	0
33	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0
34	h	Maradvány igénybevétele	K913-914	64 921 533	0	221 810 273	0	221 810 273
35	h	Központi, irányító szervi támogatás	K915	1 287 611 081	1 651 361 622	1 651 361 622	-25 205 676	1 626 155 946
36	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	12 514 000 000	0	0	0	0
37	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	13 879 513 860	1 651 361 622	1 873 171 895	-25 205 676	1 847 966 219
38	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0
39	h	Adóssághoz nem kapcsolható bevételek kiadásai	K93	0	0	0	0	0
40	ö	Finanszírozási kiadások	K9	13 879 513 860	1 651 361 622	1 873 171 895	-25 205 676	1 847 966 219
41	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	17 416 712 339	6 685 846 291	6 986 746 311	227 559 438	7 024 439 841
42	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		524 519 897	0	0	-189 865 908	0

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 156 113 478	1 178 633 512	1 198 065 432	62 899 206	1 260 964 638
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	0	13 003 336	0	13 003 336
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 271 507 739	2 158 500 000	2 204 125 548	0	2 204 125 548
5	m	Működési bevételek	B4	231 842 968	167 831 260	168 160 203	0	168 160 203
6	f	Felhalmozási bevételek	B5	3 481 266	0	0	0	0
7	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	90 000	0	700 000	0	700 000
8	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	80 000 000	0	0	0	0
9	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 743 035 451	3 504 964 772	3 584 054 519	62 899 206	3 646 953 725
10	h	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	12 981 246	0	0	0	0
11	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0
12	h	Maradvány igénybevétele	B813	319 023 537	524 519 897	524 519 897	0	524 519 897
13	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	12 578 580 921	1 005 000 000	1 226 810 273	0	1 226 810 273
14	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 287 611 081	1 651 361 622	1 651 361 622	-25 205 676	1 626 155 946
15	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	12 910 585 704	1 529 519 897	1 751 330 170	0	1 751 330 170
16	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0
17	h	Adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiad	B83	0	0	0	0	0
18	ö	Finanszírozási bevételek	B8	12 910 585 704	1 529 519 897	1 751 330 170	0	1 751 330 170
19	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		16 653 621 155	5 034 484 669	5 335 384 689	62 899 206	5 398 283 895
20	ü	KIADÁSOK						
21	m	Személyi juttatások	K1	981 081 894	1 185 001 676	1 186 671 095	75 305 028	1 186 671 095
22	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	136 082 301	178 497 223	178 855 600	9 749 866	178 855 600
23	m	Dologi kiadások	K3	1 135 825 328	1 658 474 961	1 676 430 130	112 344 767	1 676 903 197
24	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	22 153 685	58 360 000	59 590 000	80 000	59 670 000
25	m	Egyéb Működési Célu kiadások	K5	739 354 604	1 021 573 360	969 959 717	61 020 804	1 030 980 521
26	ö	Működési kiadások	K1-5	3 014 497 812	4 101 907 220	4 071 506 542	258 500 465	4 133 080 413
27	f	Beruházás	K6	279 155 567	717 105 513	817 477 931	-74 092 942	750 445 675
28	f	Felújítás	K7	129 924 510	214 471 936	223 589 943	36 801 163	260 391 106
29	f	Egyéb felhalmozási Célu kiadás	K8	113 620 590	1 000 000	1 000 000	31 556 428	32 556 428
30	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	522 700 667	932 577 449	1 042 067 874	-5 735 351	1 043 393 209
31	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	3 537 198 479	5 034 484 669	5 113 574 416	252 765 114	5 176 473 622
32	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülről	K911	12 981 246	0	0	0	0
33	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0
34	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K913-914	64 921 533	0	221 810 273	0	221 810 273
35	h	Központi, irányító szervi támogatás	K915	1 287 611 081	1 651 361 622	1 651 361 622	-25 205 676	1 626 155 946
36	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	12 514 000 000	0	0	0	0
37	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	12 591 902 779	0	221 810 273	0	221 810 273
38	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0
39	h	Adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0
40	ö	Finanszírozási kiadások	K9	12 591 902 779	0	221 810 273	0	221 810 273
41	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	16 129 101 258	5 034 484 669	5 335 384 689	252 765 114	5 398 283 895
42	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		524 519 897	0	0	-189 865 908	0

3. módosítás
7. melléklet



3. módosítás
7. melléklet



2025. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei
FELÚJÍTÁSOK

3. módosítás
8. melléklet

részl	Korm funkc	Jogcím megnevezés	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	Pt
			Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	ÁFA	nettó	2. számú Mód EI	2. számú Mód EI	Változás	Uj Mód EI
sum		Épületek felújítása	28 286 390	7 637 325	0	0	0	0	22 549 900	6 088 473	6 088 473
	013350	egyéb épület felújítás (terv: Petőfi Klub légtechnikai, zaírdélem x5)	28 286 390	7 637 325					0	0	
50142	091140	óvoda mosdó felújítás			0	0	0	0	12 451 000	3 361 770	3 361 770
sum		Egyéb építmény felújítása	74 133 304	19 867 491	168 875 436	45 596 500	168 875 436	45 596 500	10 098 900	2 726 703	2 726 703
50055	013350	utifelújítás			0	0	0	0	13 684 872	3 513 455	182 560 308
50120	013350	Zebra kialakítás az 51-es főúton			0	0	0	0	100 275 990	27 074 517	49 109 955
50140	013350	DV Gyóni G, Vasút, Gát, Halász Lné csapadékvíz			0	0	0	0	22 305 331	6 022 439	6 022 439
50125	013350	Műtűves pályán MLSZ önterő			0	0	0	0	2 265 000	611 550	611 550
5	013350	ingatlan felújítás			0	0	0	0	2 535 436	0	0
	013350	Óvoda Bartók u. 1 csoportszobával történő bővítése (5, 50112)	48 600 000	13 122 000	168 875 436	45 596 500	168 875 436	45 596 500	-168 875 436	-44 987 900	608 540
	013350	Útfelújítás tervezések pl. Eötvös u. (5, 5055)	4 395 000	1 186 650					0	0	
	013350	Zebra kialakítása (terv: 51-es út) (5 50120)	550 000	0					0	0	
082091		parketta cseré művház (50073)	7 168 310	1 935 443					0	0	
091140		ingatlanok felújítása	5 826 622	1 573 188					0	0	
	013350	ingatlanok felújítása (50114)	7 593 372	2 050 210					0	0	
50122	013350	zebra kialakítás Nyugati lakópark							42 074 833	11 360 205	11 360 205
50133	013350	Széchenyi utcai játszótér kerítés							835 069	3 222 848	835 069
50135	013350	DV Grund foci pályán játszótér kerítés építése							6 090 500	1 574 235	1 574 235
50129	091140	világosítás építési ovi							1 470 370	397 000	397 000
50139	013350	DV Tulipán és Orpenakör, Galagonyfa u. és Szamóca köz útján							2 320 000	626 400	626 400
		Informaticai eszközök felújítása			0	0	0	0	64 937	17 533	17 533
50010	011130	Informaticai eszközök felújítása			0	0	0	0	64 937	17 533	17 533
sum		Felújítások összesen	102 419 694	27 504 816	168 875 436	45 596 500	168 875 436	45 596 500	36 299 709	9 619 461	55 215 901
		Ingatlanok felújítása	102 419 694	27 504 816	168 875 436	45 596 500	168 875 436	45 596 500	36 234 772	9 601 928	55 198 428
		Inf. eszk. felújítása			0	0	0	0	64 937	17 533	17 533
		BRUTTO	129 924 510		214 471 936		214 471 936		64 937	45 919 170	260 391 106

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	1 067 200 840	1 102 476 354	1 121 908 274	62 899 206	1 184 807 480
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	32 743 934	17 724 000	17 724 000	0	17 724 000
4	o	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 099 944 774	1 120 200 354	1 139 632 274	62 899 206	1 202 531 480
5	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 271 465 739	2 158 500 000	2 204 125 548	0	2 204 125 548
6	m	Vagyoni típusú adók	B34	239 696 844	239 000 000	239 000 000	0	239 000 000
7	m	Termékek és szolgáltatások	B35	2 015 940 204	1 906 000 000	1 951 625 548	0	1 951 625 548
8	m	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	15 828 691	13 500 000	13 500 000	0	13 500 000
9	m	Működési bevételek	B4	196 130 321	130 947 660	131 094 660	0	131 094 660
10	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 650 826 825	3 409 648 014	3 474 852 482	62 899 206	3 537 751 688
11	h	Maradványi juttatás bevétele	B813	311 130 112	512 835 097	512 835 097	0	512 835 097
12	h	Egyéb belső finanszírozás bevételei	B814-15-17	12 578 580 921	1 005 000 000	1 226 810 273	0	1 226 810 273
13	ö	Belső finanszírozás bevételei	B81	12 902 692 279	1 517 835 097	1 739 645 370	0	1 739 645 370
14	ö	Finanszírozási bevételek	B8	12 902 692 279	1 517 835 097	1 739 645 370	0	1 739 645 370
15	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		16 553 519 104	4 927 483 111	5 214 497 852	62 899 206	5 277 397 058
16	ü	KIADÁSOK						
17	m	Személyi juttatások	K1	85 978 880	99 308 400	100 977 819	0	100 977 819
18	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	24 684 554	24 258 500	25 435 350	-300 000	25 135 350
19	m	Külső szem. juttat.	K12	61 294 326	75 049 900	75 542 469	300 000	75 842 469
20	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2	9 916 033	16 387 100	16 745 477	0	16 745 477
21	m	Dologi kiadások	K3	845 916 885	1 175 019 519	1 179 089 409	51 394 898	1 230 484 307
22	m	Készlet beszerzés	K31	3 406 093	4 375 000	4 916 814	0	4 916 814
23	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	14 082 987	16 718 088	16 718 088	0	16 718 088
24	m	Szolgáltatási kiadások	K33	640 506 450	886 903 107	890 027 430	40 325 098	930 352 528
25	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	9 680 266	9 807 760	9 807 760	0	9 807 760
26	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	178 241 089	257 215 564	257 619 317	11 069 800	268 689 117
27	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	22 153 685	58 360 000	59 590 000	80 000	59 670 000
28	m	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	120 000	300 000	300 000	0	300 000
29	m	Egyéb intézményi ellátások	K48	22 033 685	58 060 000	59 290 000	80 000	59 370 000
30	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	739 354 604	1 021 573 360	969 959 717	61 020 804	1 030 980 521
31	m	Egyéb működ. C támogatás ÁHT-on belül	K502-506	604 616 671	735 098 178	780 723 734	0	780 723 734
32	m	Egyéb működ. C támogatás ÁHT-on kívül	K512	134 737 933	164 260 000	164 707 000	0	164 707 000
33	m	TARTALÉKOK	K513		122 215 182	24 528 983	61 020 804	85 549 787
34	ö	Működési kiadások	K1-5	1 703 320 087	2 370 648 379	2 326 362 422	112 495 702	2 438 858 124
35	f	Beruházás	K6	230 808 523	690 001 174	790 373 592	-77 972 968	712 400 624
36	f	Immateriális javak beszerzése	K61	4 501 000	20 000 000	20 000 000	0	20 000 000
37	f	Ingatlan beszerzés, létesítés	K62	155 581 132	447 576 135	531 014 133	-70 215 413	460 798 720
38	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	3 732 227	2 130 000	2 130 000	0	2 130 000
39	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	44 180 987	87 385 039	87 385 039	1 416 064	88 801 103
40	f	Beruházás célú ÁFA	K67	22 713 177	132 910 000	149 844 420	-9 173 619	140 670 801
41	f	Felújítás	K7	113 420 947	214 471 936	223 589 943	22 025 720	245 615 663
42	f	Ingatlanok felújítása	K71	89 424 762	168 875 436	176 114 938	17 426 000	193 540 938
43	f	Felújítási C ÁFA	K74	23 996 185	45 596 500	47 475 005	4 599 720	52 074 725
44	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	113 620 590	1 000 000	1 000 000	31 556 428	32 556 428
45	f	Felhalmoz. C visszatérít. kölcs. nyújt. ÁHT-on kiv	K84-87	13 720 590	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000
46	f	Egyéb felhalmoz. C tám. ÁHT-on kiv	K88-89	99 900 000			31 556 428	31 556 428
47	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	457 850 060	905 473 110	1 014 963 535	-24 390 820	990 572 715
48	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	2 161 170 147	3 276 121 489	3 341 325 957	88 104 882	3 429 430 839
49	h	Államháztartáson belüli megelőlegezés	K913-914	64 921 533		221 810 273	0	221 810 273
50	h	Közünt. irányító szervi támogat.	K915	1 287 611 081	1 651 361 622	1 651 361 622	-25 205 676	1 626 155 946
51	ö	Belső finanszírozás kiadásai	K91	13 879 513 860	1 651 361 622	1 873 171 895	-25 205 676	1 847 966 219
52	ö	Finanszírozási kiadások	K9	13 879 513 860	1 651 361 622	1 873 171 895	-25 205 676	1 847 966 219
53	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	16 040 684 007	4 927 483 111	5 214 497 852	62 899 206	5 277 397 058
54	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		512 835 097	0	0	0	0

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

Sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	56 088 704	58 433 158	58 433 158	0	58 433 158
3	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	56 088 704	58 433 158	58 433 158	0	58 433 158
4	m	Működési bevételek	B4	4 074 299	4 410 000	4 410 000	0	4 410 000
5	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	60 400 278	62 843 158	62 843 158	0	62 843 158
6	h	Maradvány igény bevétele	B813	3 904 475	8 105 895	8 105 895	0	8 105 895
7	h	Központi, irányító szervi támogatás	B816	442 831 781	553 958 645	553 958 645	-25 205 676	528 752 969
8	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	446 736 256	562 064 540	562 064 540	-25 205 676	536 858 864
9	ö	Finanszírozási bevételek	B8	446 736 256	562 064 540	562 064 540	-25 205 676	536 858 864
10	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		507 136 534	624 907 698	624 907 698	-25 205 676	599 702 022
11	ü	KIADÁSOK				0		0
12	m	Személyi juttatások	K1	357 179 887	407 513 120	407 513 120	0	407 513 120
13	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	354 382 166	406 013 120	406 013 120	0	406 013 120
14	m	Külső szem. juttat.	K12	2 797 721	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000
15	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hszj. adó	K2	53 786 951	68 688 000	68 688 000	0	68 688 000
16	m	Dologi kiadások	K3	84 735 280	137 096 978	137 096 978	-25 205 676	111 891 302
17	m	Készlet beszerzés	K31	6 881 396	8 086 000	8 086 000	0	8 086 000
18	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	17 778 719	19 208 180	19 208 180	0	19 208 180
19	m	Szolgáltatási kiadások	K33	43 759 102	80 925 298	80 677 304	-19 846 989	60 830 315
20	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	125 185	120 000	367 994	0	367 994
21	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	16 190 878	28 757 500	28 757 500	-5 358 687	23 398 813
22	ö	Működési kiadások	K1-5	495 702 118	613 298 098	613 298 098	-25 205 676	588 092 422
23	f	Beruházás	K6	3 328 521	11 609 600	11 609 600	-82 470	11 527 130
24	f	Immateriális javak beszerzése	K61	0	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
25	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	1 141 701	4 250 000	4 020 142	-64 937	3 955 205
26	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	1 479 181	1 388 000	1 617 858	0	1 617 858
27	f	Beruházás célú ÁFA	K67	707 639	2 471 600	2 471 600	-17 533	2 454 067
28	f	Felújítás	K7	0	0	0	82 470	82 470
29	f	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	64 937	64 937
30	f	Felújítási C ÁFA	K74	0	0	0	17 533	17 533
31	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	3 328 521	11 609 600	11 609 600	0	11 609 600
32	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	499 030 639	624 907 698	624 907 698	-25 205 676	599 702 022
33	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	499 030 639	624 907 698	624 907 698	-25 205 676	599 702 022
34	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		8 105 895	0	0	0	0

X

2025. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde

3. módosítás
10.3 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

Sor szám	Kód	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
1	ü	BEVÉTELEK					0	
2	m	Működési bevételek	B4	20 124 948	19 123 600	19 123 600	-6 767 431	12 356 169
3	ü	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	20 124 948	19 123 600	19 123 600	6 767 431	12 356 169
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	2 886 215	2 849 465	2 849 465	0	2 849 465
5	h	Központi irányító szervi támogatás	B816	698 995 855	922 380 090	922 380 090	-73 472 550	848 907 540
6	ü	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	701 882 070	925 229 555	925 229 555	73 472 550	851 757 005
7	ü	Finanszírozási bevételek	B8	701 882 070	925 229 555	925 229 555	73 472 550	851 757 005
8	ü	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		722 007 018	944 353 155	944 353 155	80 239 981	864 113 174
9	ü	KIADÁSOK					0	
10	m	Személyi juttatások	K1	492 227 122	622 367 243	622 367 243	37 652 514	584 714 729
11	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	490 541 865	617 575 243	617 575 243	-37 508 787	580 066 456
12	m	Külső szem. juttat.	K12	1 685 257	4 792 000	4 792 000	-143 727	4 648 273
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2	65 658 044	85 348 504	85 348 504	4 874 933	80 473 571
14	m	Dologi kiadások	K3	110 685 808	226 184 719	226 184 719	55 935 850	170 248 869
15	m	Készlet beszerzés	K31	12 454 017	19 673 000	19 673 000	-4 342 783	15 330 217
16	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	2 951 883	3 100 000	3 100 000	-431 688	2 668 312
17	m	Szolgáltatási kiadások	K33	73 469 587	154 979 849	154 979 849	-39 141 661	115 838 188
18	m	Küldetés reklám, propaganda	K34	36 442	180 000	180 000	0	180 000
19	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	21 773 879	48 251 870	48 251 870	-12 019 718	36 232 152
20	ü	Működési kiadások	K1-5	668 570 974	933 900 466	933 900 466	98 463 297	835 437 169
21	f	Beruházás	K6	43 186 769	10 452 689	10 452 689	-3 530 343	13 983 032
22	f	Ingatlan beszerzés, létesítés	K62	25 679 634	0	0	6 330 000	6 330 000
23	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	719 976	237 464	237 464	-98 732	138 732
24	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	7 606 353	7 993 000	7 993 000	-3 451 472	4 541 528
25	f	Beruházás célú ÁFA	K67	9 180 806	2 222 225	2 222 225	750 547	2 972 772
26	f	Felújítás	K7	7 399 810	0	0	14 692 973	14 692 973
27	f	Ingatlanok felújítása	K71	5 826 622			11 569 270	11 569 270
28	f	Felújítási C ÁFA	K74	1 573 188			3 123 703	3 123 703
29	ü	Felhalmozási kiadások	K6-8	50 586 579	10 452 689	10 452 689	-18 223 316	28 676 005
30	ü	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	719 157 553	944 353 155	944 353 155	80 239 981	864 113 174
31	ü	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	719 157 553	944 353 155	944 353 155	80 239 981	864 113 174
32	ü	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		2 849 465	0	0	0	0

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	SN	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2			13 003 336	0	13 003 336
3	m	Működési bevételek	B4	11 513 400	13 350 000	13 531 943	0	13 531 943
4	m	Egyéb működ. C átvett pénzeszköz	B63-B65	90 000		700 000	0	700 000
5	ü	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	11 603 400	13 350 000	27 235 279	0	27 235 279
6	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 102 735	729 440	729 440	0	729 440
7	h	Korponyi irányító szervi támogatás	B816	145 783 445	175 022 887	175 022 887	0	175 022 887
8	ü	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	146 886 180	175 752 327	175 752 327	0	175 752 327
9	ü	Finanszírozási bevételek	B8	146 886 180	175 752 327	175 752 327	0	175 752 327
10	ü	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		158 569 580	189 102 327	202 987 606	0	202 987 606
11	ü	KIADÁSOK						
12	m	Személyi juttatások	K1	45 696 005	55 812 913	55 812 913	0	55 812 913
13	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	42 168 420	52 094 957	52 094 957	0	52 094 957
14	m	Külső szem. juttat.	K12	3 527 585	3 717 956	3 717 956	0	3 717 956
15	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2	6 721 273	8 073 619	8 073 619	0	8 073 619
16	m	Dologi kiadások	K3	94 487 355	120 173 745	134 059 024	0	134 059 024
17	m	Készlet beszerzés	K31	4 367 268	4 250 000	4 450 000	0	4 450 000
18	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	1 138 069	1 526 600	1 526 600	0	1 526 600
19	m	Szolgáltatási kiadások	K33	40 123 722	40 616 645	61 274 243	500 000	61 774 243
20	m	Küldetés reklám, propaganda	K34	30 318 508	48 800 000	40 877 199	-102 000	40 775 199
21	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	18 539 788	24 980 500	25 930 982	-398 000	25 532 982
22	ü	Működési kiadások	K1-5	146 904 633	184 060 277	197 945 556	0	197 945 556
23	f	Beruházás	K6	1 831 754	5 042 050	5 042 050	0	5 042 050
24	f	Immateriális javak beszerzése	K61	69 850	70 000	70 000	0	70 000
25	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	240 527	300 000	300 000	0	300 000
26	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	1 221 666	3 615 000	3 615 000	0	3 615 000
27	f	Beruházás célú ÁFA	K67	299 711	1 057 050	1 057 050	0	1 057 050
28	ü	Felhalmozási kiadások	K6-8	10 935 507	5 042 050	5 042 050	0	5 042 050
29	ü	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	157 840 140	189 102 327	202 987 606	0	202 987 606
30	ü	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	157 840 140	189 102 327	202 987 606	0	202 987 606
31	ü	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		729 440	0	0	0	0

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	m	Működési bevételek	B4	0	0	0	6 767 431	6 767 431
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	0	0	0	6 767 431	6 767 431
4	h	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	73 472 550	73 472 550
5	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	0	73 472 550	73 472 550
6	ö	Finanszírozási bevételek	B8	0	0	0	73 472 550	73 472 550
7	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		0	0	0	80 239 981	80 239 981
8	ü	KIADÁSOK						
9	m	Személyi juttatások	K1	0	0	0	37 652 514	37 652 514
10	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	0	0	0	37 508 787	37 508 787
11	m	Külső szem. juttat.	K12	0	0	0	143 727	143 727
12	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2	0	0	0	4 874 933	4 874 933
13	m	Dologi kiadások	K3	0	0	0	30 219 695	30 219 695
14	m	Készlet beszerzés	K31	0	0	0	4 342 783	4 342 783
15	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	0	0	0	432 688	432 688
16	m	Szolgáltatási kiadások	K33	0	0	0	18 889 220	18 889 220
17	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	0	0	0	6 555 004	6 555 004
18	ö	Működési kiadások	K1-5	0	0	0	72 747 142	72 747 142
19	f	Beruházás	K6	0	0	0	7 492 839	7 492 839
20	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	0	0	0	98 732	98 732
21	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	0	0	0	5 801 143	5 801 143
22	f	Beruházás célú ÁFA	K67	0	0	0	1 592 964	1 592 964
23	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	0	0	0	7 492 839	7 492 839
24	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	0	0	0	80 239 981	80 239 981
25	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	0	0	0	80 239 981	80 239 981
26	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0	0	0

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 1 156 113 478	1 178 633 512	1 198 065 432	62 899 206	1 260 964 638
Közhatalmi bevételek	B3 2 271 507 739	2 158 500 000	2 204 125 548	0	2 204 125 548
Működési bevételek	B4 231 842 908	167 831 260	168 160 203	0	168 160 203
Működési C átvett pénzeszköz	B6 90 000	0	700 000	0	700 000
Működési bevételek összesen:	3 659 554 185	3 504 964 772	3 571 051 183	62 899 206	3 633 950 389

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
Személyi juttatások	K1 981 081 894	1 185 001 676	1 186 671 095	75 305 028	1 186 671 095
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2 136 082 301	178 497 223	178 855 600	9 749 866	178 855 600
Dologi kiadások	K3 1 135 825 328	1 638 474 961	1 676 430 130	112 344 767	1 676 903 197
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 22 153 685	58 360 000	59 590 000	80 000	59 670 000
Egyéb működési célú kiadások	K5 739 354 604	1 021 573 360	969 959 717	61 020 804	1 030 980 521
Költségvetési kiadások összesen:	3 014 497 812	4 101 907 220	4 071 506 542	-258 500 465	4 133 080 413

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 0	0	13 003 336	0	13 003 336
Felhalmozási bevételek	B5 3 481 266	0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 80 000 000	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	83 481 266	0	13 003 336	0	13 003 336

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
Finanszírozási bevételek	B8 14 198 196 785	3 180 881 519	3 402 691 792	-25 205 676	3 377 486 116
Finanszírozási bevételek összesen:	14 198 196 785	3 180 881 519	3 402 691 792	-25 205 676	3 377 486 116
Bevételek mindösszesen:	17 941 232 236	6 685 846 291	6 986 746 311	37 693 530	7 024 439 841

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	2. számú Mód EI	Változás	Új Mód EI
Felhalmozási kiadások	K6 279 155 567	717 105 513	817 477 931	-74 092 942	750 445 675
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	K7 129 924 510	214 471 936	223 589 943	36 801 163	260 391 106
Felhalmozási kiadások összesen:	522 700 667	932 577 449	1 042 067 874	-5 735 351	1 043 393 209
Finanszírozási kiadások	K9 13 879 513 860	1 651 361 622	1 873 171 895	-25 205 676	1 847 966 219
Finanszírozási kiadások összesen:	13 879 513 860	1 651 361 622	1 873 171 895	-25 205 676	1 847 966 219
Kiadások mindösszesen:	17 416 712 339	6 685 846 291	6 986 746 311	227 559 438	7 024 439 841

Handwritten signature

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület a 1/2025. (II. 12.) 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 alábbiakban részletezett, valamint az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. Jelen módosítás tartalmazza a költségvetési rendelet 2. számú módosítása óta hozott Képviselő-testületi határozatok költségvetési hatását, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezését is.

A Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde szétválásáról szóló 82/2025. (V. 12.) számú Képviselő-testületi határozat alapján létrejött a Dunavarsányi Weöres Sándor Óvoda és a Dunavarsányi Tündérszág Bölcsőde, mint két önálló költségvetési szerv. A fenti döntés miatt is szükséges a Rendelet ismételt módosítása. A Rendelettervezet tartalmazza a kiválás útján létrejött Tündérszág Bölcsőde 2025. évi költségvetését úgy, hogy az alapintézményben 2025. augusztus 31. napjával jól elhatárolható, 104031 -- Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása kormányzati funkción szereplő maradvány került átcsoportosításra az intézmények között. Ehhez kapcsolódóan az intézmények státuszszámainak rendezése is szerepel a jelen módosításban.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendeletének 3. 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.