



Ádánd Község Polgármesterétől

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő
Ádánd, 2026. április 16.

Kovács

Kovács Gréta
jegyző

2 . n a p i r e n d i p o n t

ELŐTERJESZTÉS

Ádánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2026. április 21-i soros, nyilvános ülésére

Tárgy: Javaslát az 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelete módosítására

Előterjesztő: Csaba Szilvia polgármester

Előterjesztést készítette: Kovács Gréta jegyző

Szabóné Léner Krisztina pénzügyi ügyintéző

A rendelet alkotáshoz az Möt. 50. §-a alapján **minősített szótöbbség** szükséges.

A rendeletalkotás az Möt. 48.§ (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.

Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalandó.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdései szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzati rendeletmódosítás tervezetébe beépítésre kerültek az időközben bekövetkezett változások, melynek részletes ismertetésére az alábbiak szerint kerül sor.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetési rendelet módosítását a beterjesztettek szerint szíveskedjen elfogadni.

Ádánd, 2026. április 16.



Csaba Szilvia
Csaba Szilvia
polgármester

Szöveges beszámoló Ádánd Község Önkormányzatának
2025. évi Költségvetési rendeletének 2. sz. módosításához

Ádánd Község Önkormányzata

Ádánd Község Önkormányzata tekintetében előirányzatok módosítása a teljesítések adataihoz kerültek egyező könyvelésre, egyidejűleg a tartalékba kerültek átvezetésre. Szöveges magyarázat a zárszámadási rendelettel megegyező.

Előirányzat változás az 1. sz. rendelet módosítás után:

Fejlesztési bevételek:

| sor | | összeg |
|-----|---|---------------------|
| 2. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása | -244 902 843 |
| 3 | KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra | 18 031 286 |
| 4. | MFP út, híd, járda építése/felújítása pályázati támogatás | 7 488 986 |
| 5. | NYDDU_KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.20242-00028. PR és tájékoztatási tevékenységre fedezet | 183 765 |
| 6. | Ingtatlanok értékesítése | 19 685 040 |
| 7. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (csatornabekötés bevétele) | 564 745 |
| 8. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (szennyvíz) befizetés | 753 000 |
| 9. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (ivóvíz) befizetés | -2 615 379 |
| | Változás összesen | -200 811 400 |

Fejlesztési kiadások:

| | | |
|-----|---|------------|
| 1. | Rendezési terv pályázat rész | -3 000 000 |
| 2. | Rendezési terv | -7 000 000 |
| 3. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója 1458 méter (Kossuth u.) nettó | -3 670 000 |
| 4. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA | -990 900 |
| 5. | Szennyvíz hálózat Á4 átemelőbe 2 db FLYGT NP 3102 jk.255 tartalék szivattyú beszerzés nettó | -4 600 000 |
| 6. | Szennyvíz házi átemelőhöz 2 db Dxm 55-5/B tip. tartalék szivattyú beszerzés nettó | -1 088 200 |
| 7. | Szennyvíztelep átemelőhöz 1 db WILO flexa Pro tip. szivattyú beszerzés nettó | -300 000 |
| 8. | Szennyvíz hálózat rács jelek beillesztése | -1 320 000 |
| 9. | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA | -1 663 200 |
| 10. | Szennyvíztelepi dekantáló tolozár csere a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére (2.532.000+áfa) | 2 532 000 |
| 12. | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (monitor, fűkasza, IBC tartály, pavilon stb.) | 924 808 |
| 13. | KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra | 18 031 286 |
| 14. | Beruházások ÁFA-ja | 925 724 |
| 15. | Műv.ház felújítási költség | 1 196 657 |
| | Orvosi rendelő festés | 450 000 |
| | Feket I. u. zúzottköves felújítása 100+ murvázás | 2 450 000 |
| | Felújítások ÁFA-ja | 941 445 |
| 16. | Pályázati önerő | -5 000 000 |
| 17. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó | -2 800 000 |
| 18. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa | -756 000 |
| 19. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó | -1 760 000 |
| 20. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa | -475 200 |

| | | |
|------|---|---------------------|
| 21. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe | -2 948 880 |
| 22. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása várható kiadásai | -236 162 763 |
| 23/b | DRV eszközhasználati díj tartalék | 25 455 406 |
| 23/c | Talajterhelési díj számlán fel nem használt | 757 766 |
| | összes változás | -219 870 051 |

Működési bevételek

| sor | | összeg |
|-----|--|------------|
| 1. | Helyi önkorm. működésének általános támogatása | 5 245 125 |
| 2. | Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása | 3 968 872 |
| 3. | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 2 247 470 |
| 4. | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 9 454 683 |
| 5. | Települési önkormányzati könyvtári, közművelődési feladatainak támogatása | 371 438 |
| 6. | Kiegészítő támogatás Polgármesteri illetményhez (07.hóig) | 5 590 913 |
| 7. | Elszámolásból származó bevétel (2023. Normatíva visszafiz.+kamat) | 150 282 |
| 9. | Szociális tűzifa tám. Bevétele | 2 533 650 |
| 10. | Ukrán menekültek támogatása | 75 000 |
| 12. | Nyári diákmunka | 1 335 693 |
| 13. | Bethlen Gábor támogatás testvértelepülés | 1 500 000 |
| 14. | Közfogl. Tám.előleg | 1 238 808 |
| 15. | Közfoglalkoztattotak tám. Bevétele | -488 040 |
| 17. | Kommunális adó (75 %) | 729 809 |
| 18. | Iparűzési adó | -1 148 313 |
| 19. | Földbérbeadásból szárm. Jövedelem | 116 008 |
| 20. | egyéb közhatalni bevételek (bírság, talajterh.díj) | 1 668 961 |
| 22. | Szolgáltatások ellenértéke (egyéb tulajdonosi bevételek működésre -temető,sírhely, | 2 582 891 |

| | | |
|-----|--|-------------------|
| 23. | Szolgáltatások ellenértéke (Bérleti díjak) | -1 559 412 |
| 24. | Közvetített szolgáltatások | 1 066 064 |
| 25. | Étkezési térítési díjak (Szociális étkezés) | 2 032 345 |
| 26. | Étkezési térítési díjak (Tanár, Hivatal, Konyhai dolg.) | 26 365 |
| 27. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 3 170 892 |
| 31. | Átcsoportosítás Felhalmozásból TOP_PLUSZ pályázat (megbízási díj+szochó) | -2 948 880 |
| 32. | Kamat bevétel, egyéb működési bevétel | 4 872 140 |
| 37. | Zöldalap bevétele (2025. évi komm.adó 25 %-a) | 243 269 |
| 38. | 2026.00. havi megelőlegezés | 14 731 323 |
| | változás összesen | 58 807 356 |

Működési kiadások

| sor | | |
|-----|--|------------|
| 1. | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (8 fő) | -1 123 286 |
| 2. | Törvény sz. ill. közfoglalkoztatottak (9 fő) | -588 226 |
| 3. | Céljuttatás, projektprémium | 2 407 452 |
| 4. | Béren kívüli juttatások (Szép Kártya) | -65 000 |
| 5. | Egyéb költségtérítés (bankszla hj.) | -144 000 |
| 6. | Munkabajárás | -1 470 |
| 7. | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 22 082 |
| 9. | Választott tisztségviselők juttatásai | 1 103 507 |
| 10. | Nyári napközi megb.díjak (Test.döntés alapján) + Juhász Ádám 2024.12.hó | 550 000 |
| 11. | TOP Plusz Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony | 0 |
| 14. | TOP Plusz szochó | 0 |
| 15. | Közfoglalkoztatottak szochója | -76 469 |
| 16. | Nyári napközi szochó (Test.döntés alapján) | 71 500 |
| 17. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 0 |
| 19. | Szakmai anyagok beszerzése | 475 997 |
| 20. | Karbantartási anyag játszótér felújításra (test.döntés) | 279 476 |
| 21. | Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha) | -143 611 |
| 22. | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 2 247 098 |
| 24. | Informatikai szolgáltatások | 21 070 |
| 25. | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | -143 295 |
| 27. | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | -1 032 762 |

| | | |
|-----|---|-------------------|
| 28. | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | -1 831 220 |
| 29. | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | -404 253 |
| 30. | Vásárolt élelmezés | -4 837 775 |
| 31. | Bérleti és lízing díjak | 166 500 |
| 32. | Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások | -4 544 012 |
| 33. | Közvetített szolgáltatások | 281 348 |
| 34. | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | -427 515 |
| 35. | Egyéb szolgáltatások | 1 477 959 |
| 36. | Szolgalmi jog bejegyzése (Hetyei templomrom) kapcsolódó ktg-ek | -450 000 |
| 38. | Kiküldetések kiadásai | 5 849 |
| 39. | Reklám, propaganda kiadásai (Kapcsolat újság) | -814 697 |
| 41. | Működési célú előzetes felszámított ÁFA | -1 557 581 |
| 42. | Fizetendő ÁFA | 6 837 483 |
| 43. | Kamatkiadások | -1 205 488 |
| 44. | Egyéb dologi kiadások | -876 424 |
| 46. | Dologi kiadások összesen | -6 475 853 |
| 47. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | -1 140 855 |
| 48. | Lakásfenntartási támogatás | -205 000 |
| 50. | Helyi Önk. Előző évi elsz.-ból szárm. Kiadások | 360 488 |
| 51. | Működési célú támogatások Társulások (fogorvos)+ nem közm.összegy.szennyvíz | -207 004 |
| 52. | Civil szervezetek támogatása | 721 425 |
| 53. | Időskorácsony támogatása | 195 000 |
| 56. | Ádándi Óvoda és Bölcsőde Központi irányítószeri támogatása | 4 038 372 |
| 57. | Közös Hivatal Központi irányítószeri támogatása | 5 245 125 |
| 58. | Ádándi Konyha Központi irányítószeri támogatása | 9 315 603 |
| 61. | Általános Tartalék | 65 763 538 |
| | változás összesen | 73 291 075 |

Ádánd, 2026. április 16.

Csaba Szilvia s.k.
polgármester

Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal

Előirányzat változás az 1. sz. rendelet módosítás után:

Költségvetési bevételek:

| Sor | Rovat megnevezése | összeg |
|-----|---|------------------|
| 2 | Központi, irányító szervei támogatás | 5 245 125 |
| 3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 173 829 |
| 4 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 14 |
| 5 | Egyéb működési bevételek | 10 786 |
| | összes változás | 5 429 754 |

Költségvetési kiadások:

| Sor | Rovat megnevezése | összeg |
|-----|---|------------------|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (9 fő) | -1 631 067 |
| 2 | Normatív jutalmak | 6 272 771 |
| 12 | Szociális hozzájárulási adó | 603 421 |
| 17 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 100 000 |
| 18 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj) | -100 000 |
| 20 | Közüzemi díjak (áram,víz gáz) | -23 158 |
| 22 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | -50 000 |
| 23 | Közvetített szolgáltatások | 316 851 |
| 24 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl: továbbképzés (mérlegképes), orvosi vizsg., belső ellenőrzés) | 172 016 |
| 25 | Egyéb szolgáltatások (pl: posta, csomag, bankköltség, biztosítás) | 68 920 |
| 28 | Reklám- és propagandakiadások (pl: hirdetés) | -20 000 |
| 30 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -280 000 |
| 35 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 960 000 |
| 36 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | -760 000 |
| 37 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | -200 000 |
| | összes változás | 5 429 754 |

Ádánd, 2026. április 16.

Kovács Gréta s. k.
jegyző

Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde

Előirányzat változás az 1. sz. rendelet módosítás után:

Finanszírozási bevételek:

| sor | rovat megnevezése | összeg |
|-----|--|------------------|
| 4 | Egyéb működési bevétel | 799 239 |
| 5 | Központi irányító szervi támogatás Óvoda+Bölcsőde (állami) | 4 038 372 |
| | összes változás | 4 837 611 |

Finanszírozási kiadások:

| Sor | Rovat megnevezése | összeg |
|-----|---|------------------|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 584 114 |
| 3 | Céljuttatás, projektprémium | 7 442 300 |
| 4 | Helyettesítési díj (átfedési idő) | 8 110 |
| 5 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 626 329 |
| 6 | Közlekedési költségtérítés | 16 746 |
| 7 | Megbízási díj (gyógypedagógus) | -500 920 |
| 9 | Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó | 1 084 068 |
| 11 | Szakmai anyagok beszerzése | 600 000 |
| 12 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 260 700 |
| 14 | Informatikai szolgáltatások | 100 000 |
| 17 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 1 867 180 |
| 18 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | -4 262 633 |
| 19 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | -1 000 000 |
| 20 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | -2 603 580 |
| 21 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | -100 930 |
| 24 | Kiküldetés | -83 112 |
| 26 | Egyéb dologi kiadások (gyereknap) | 799 239 |
| 30 | Immateriális javak beszerzése | 55 000 |
| 31 | Informatikai eszközök beszerzése | 140 000 |
| 32 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó | -195 000 |
| | összes változás | 4 837 611 |

Ádánd, 2026. április 16.

Ilon Szabina s.k.

óvoda vezetője

Ádándi Konyha

Előirányzat változás az 1. sz. rendelet módosítás után:

Finanszírozási bevételek:

| Sor | Rovat megnevezése | összeg |
|-----|---|-------------------|
| 3 | Központi irányítószervi támogatás (állami) | 9 315 603 |
| 4 | Központi, irányító szervi támogatás (egyéb szociális keret terhére) | -4 511 143 |
| 5 | Önkormányzati támogatás | 4 511 143 |
| 6 | Kamatbevételek | 5 |
| 7 | Egyéb működési bevételek (kerekítés) | 3 142 |
| 8 | Saját bevétel Térítési díj /Iskolás gyerekek bruttó/ | 1 758 279 |
| 9 | Saját bevétel Térítési díj /Vendég étkezés bruttó/ | -316 685 |
| 10 | Szolgáltatási bevételek (10/a +10/b+10/c+10/d) | 1 320 172 |
| | összes változás | 12 080 516 |

Finanszírozási kiadások:

| Sor | Rovat megnevezése | összeg |
|-----|--|-------------------|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (5 fő) | -167 669 |
| 2 | Céljuttatás, projektprémium | 1 512 700 |
| 4 | Munkabajárás | -3 160 |
| 5 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 204 178 |
| 9 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 7 983 967 |
| 15 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 252 245 |
| 21 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -547 857 |
| 22 | Fizetendő Áfa | 2 051 000 |
| 25 | Dologi kiadások | 9 739 355 |
| | összes változás | 12 080 516 |

Ádánd, 2026. április 16.

Firnicz Beáta s.k.
konyha vezetője

**Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (IV. ...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet célja a központi intézkedések és feladatváltozások következtében szükségessé vált előirányzatok módosítása és ezek átvezetéseként az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosítása.

[2] Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az Ádánd Község Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetési főösszegét 753.982.339 forintban állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:)

„a) a költségvetési bevételek összege: 599.536.550,

b) a költségvetési kiadások összege: 753.982.339 forint,”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

„a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 390.582.624 forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés c)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

„c) B3. Közhatalmi bevételek: 42.609.734 forint,

d) B4. Működési bevételek: 107.252.749 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 59.091.443 forint,”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

„h) Költségvetési bevételek összesen: 599.536.550 forint.”

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:)

- „a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 631.314.538 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 103.609.150 forint.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)

- „a) K1. Személyi juttatások: 307.503.680 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 39.770.086 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 207.982.750 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.708.245 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 137.657.677 forint,
- f) K6. Beruházások: 37.246.818 forint,
- g) K7. Felújítások: 7.038.102 forint.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés i) és j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)

- „i) K9. Finanszírozási kiadások: 11.074.981 forint
- j) Költségvetési kiadások összesen: 753.982.339 forint.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:)

- „a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 650.373.189 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 103.609.150 forint.”

4. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. és 6. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„5. §

(1) Az önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások beruházásonként:

1. Rendezési terv pályázat rész 0 forint,
2. Rendezési terv önrész 0 forint,
3. Ivóvíz hálózat rekonstrukciója 1458 méter (Kossuth u.) nettó 0 forint,
4. Ivóvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA 0 forint,
5. Szennyvíz hálózat Á4 átemelőbe 2 db FLYGT NP 3102 jk.255 tartalék szivattyú beszerzés nettó 0 forint,

6. Szennyvíz házi átemelőhöz 2 db Dxm 55-5/B tip. tartalék szivattyú beszerzés nettó 171.800 forint,
7. Szennyvíztelep átemelőhöz 1 db WILO flexa Pro tip. szivattyú beszerzés nettó 0 forint,
8. Szennyvíz hálózat rács jelek beillesztése 0 forint,
9. Szennyvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA 0 forint,
10. Szennyvíztelepi dekantáló 2.532.000 forint,
11. Egyéb tárgyszerkezet beszerzése 924.808 forint,
12. KEHOP 18.031.286 forint,
13. Beruházás ÁFA 925.724 forint,
14. Műv.ház felújítási költség 3.196.657 forint,
15. Orvosi rendelő festés 450.000 forint,
16. Fekete István utca zúzottkőves felújítása, múrvázása 2.450.000 forint,
17. Pályázati önerő 0 forint,
18. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó 0 forint,
19. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa 0 forint,
20. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó 0 forint,
21. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa 0 forint,
22. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe (megbízási díj+szoco) 0 forint,
23. Immateriális eszköz beszerzése Hivatal 1.540.000 forint,
24. Immateriális javak 960.000 forint,
25. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése Hivatal 0 forint,
26. Beruházási c. előz. Felsz áfa Hivatal 675.000 forint,
27. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó Óvoda 6.684.252 forint,
28. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa Óvoda 1.804.748 forint,
29. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó Konyha 2.360.000 forint,
30. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa Konyha 637.200 forint,
31. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása 0 forint,
32. Fejlesztési tartalék 59.324.230 forint,
 - a) Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén 351.212 forint,
 - b) DRV eszközhasználati díj tartalék 47.665.710 forint,
 - c) Talajterhelési díj számlán fel nem használt 11.317.308 forint,
33. FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN 103.609.150 forint.

(2) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások felújításonként: 0 forint

6. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 129.087.768 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 69.763.538 forint (működési célú),
- b) céltartalék 0 forint (működési célú),
- c) céltartalék 59.324.230 forint (felhalmozási célú).”

5. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:]

- „a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 69.763.538 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 59.324.230 forint hiány.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat 2025. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:)

- „a) belső finanszírozással 129.087.768 forint,”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A 2. § (2) bekezdés c) pontja szerinti belső finanszírozáson belül az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 129.087.768 forint, ebből:

- a) működési célú 69.763.538 forint,
- b) felhalmozási célú 59.324.230 forint.”

6. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési főösszegét 103.173.750 forintban állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:)

- „a) a költségvetési bevételek összege: 87.953.812 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 103.173.750 forint,”

7. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

- „d) B4. Működési bevételek: 254.629 forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)
„h) Költségvetési bevételek összesen: 87.953.812 forint.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:)
„a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 99.998.750 forint”

8. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 14. § (1) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)
„c) K3. Dologi kiadások: 6.503.229 forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 14. § (1) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)
„i) Költségvetési kiadások összesen: 103.173.750 forint.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 14. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:)
„a) működési költségvetés kiadási előirányzat 99.998.750 forint,”

9. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 15. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:)

„a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 8,5 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 8,5 fő.”

10. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 17. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2025. évi költségvetési főösszegét 165.263.864 forintban állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetésének fő számai:)

- „a) a költségvetési bevételek összege: 151.631.772 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 165.263.864 forint.”

11. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 18. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

- „a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 150.832.512 forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 18. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

- „d) B4. Működési bevételek: 799.239 forint,”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 18. § (1) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

- „h) Költségvetési bevételek összesen: 151.631.751 forint.”

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 18. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetési bevételei előirányzatai:)

- „a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 156.774.864 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 8.489.000 forint.”

12. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)

- „a) K1. Személyi juttatások: 117.689.754 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 15.308.288 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 23.776.822 forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)

- „i) Költségvetési kiadások összesen: 165.263.864 forint.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 19. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetési kiadásai előirányzatából:)

- „a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 156.774.864 forint,”

13. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 22. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Ádándi Konyha költségvetési szerv 2025. évi költségvetési főösszegét 103.516.516 forintban állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 22. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Ádándi Konyha költségvetésének fő számai:)

- „a) a költségvetési bevételek összege: 98.261.957 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 103.516.516 forint.”

14. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 23. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Konyha 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

- „a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 61.297.044 forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 23. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Konyha 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

- „d) B4. Működési bevételek: 36.964.913 forint,”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 23. § (1) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Konyha 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

- „h) Költségvetési bevételek összesen: 98.261.957 forint.”

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 23. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Konyha költségvetési bevételei előirányzatai:)

- „a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 98.261.957 forint,”

15. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 24. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Ádándi Konyha 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)

- „a) K1. Személyi juttatások: 24.648.548 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3.881.287 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 71.989.481 forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 24. § (1) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Konyha 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)

„i) Költségvetési kiadások összesen: 103.516.516 forint.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 24. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Ádándi Konyha költségvetési kiadásai előirányzatából:)

„a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 100.519.316 forint,”

16. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 27. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2025. évi költségvetési főösszegét 681.856.927 forintban állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 27. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetésének fő számai:)

„a) a költségvetési bevételek összege: 561.517.748 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 681.856.927 forint,”

17. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 28. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

„a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 390.582.624forint,”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 28. § (1) bekezdés c)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

„c) B3. Közhatalmi bevételek: 49.314.285 forint,

d) B4. Működési bevételek: 44.442.145 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 59.091.443 forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 19.919.662 forint,”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 28. § (1) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:)

„h) Költségvetési bevételek összesen: 561.517.748 forint.”

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 28. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetési bevételei előirányzatából:)

- „a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 502.426.305 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 59.091.443 forint.”

18. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 29. § (1) bekezdés a)–j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)

- „a) K1. Személyi juttatások: 82.700.259 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.550.109 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 105.713.197 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.708.245 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 8.569.909 forint,
- f) K6. Beruházások: 22.585.618 forint,
- g) K7. Felújítások: 7.038.102 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 59.324.230 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások 299.828.739 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 681.856.927 forint.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 29. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetési kiadásai előirányzatából:)

- „a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 592.908.977 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 88.947.950 forint.”

19. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

20. §

Ez a rendelet 2026. április 23-án lép hatályba.

Csaba Szilvia
polgármester

Kovács Gréta
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2023. (VI. 8.) önkormányzati rendelet 34. § (9) bekezdése szerint a Hivatal Hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2026. április ...-én.

Kovács Gréta
jegyző

1. melléklet a 2/2026. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2025. ÉVI
2. sz. RENDELET MÓDOSÍTÁS (Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha)
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

2.melléklet

| | Működési bevételek | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|-----|---|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. | Települési önkormányzatok működési támogatásai | 340 749 842 | 362 378 625 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 16 608 888 | 28 203 999 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | 40 000 000 | 41 366 465 |
| 4. | Működési bevételek | 37 123 000 | 43 465 324 |
| 5. | Egyéb működési bevételek összesen | 42 407 219 | 48 079 281 |
| 6. | Költségvetési bevételek (1+...5) | 476 888 949 | 523 493 694 |
| 7. | Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány) | 90 869 431 | 90 869 431 |
| 8. | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+7) | 567 758 380 | 614 363 125 |
| 9. | Zöldalap bevétele (2025. évi komm.adó 25 %-a) | 1 000 000 | 1 243 269 |
| 10. | 2026.00.havi megelőlegezés | 0 | 14 731 323 |
| 11. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8+9) | 568 758 380 | 630 337 717 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2025. ÉVI 2. sz. RENDELET MÓDOSÍTÁS
(Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Adándi Konyha)
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

2. melléklet

| | Működési kiadások | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|----|--|--------------------------|-----------------------------|
| 1. | Személyi juttatások | 290 978 189 | 307 503 680 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 39 193 376 | 39 770 086 |
| 3. | Dologi kiadások összesen | 208 957 734 | 207 982 750 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen | 7 054 100 | 5 708 245 |
| 5. | Működési célú támogatások összesen | 7 500 000 | 8 569 909 |
| 6. | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+..5) | 553 683 399 | 569 534 670 |
| 7. | Tartalékok összesen | 4 000 000 | 69 763 538 |
| 8. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 11 074 981 | 11 074 981 |
| 9. | KIADÁSOK ÖSSZESEN (6+7+8) | 568 758 380 | 650 373 189 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2025. ÉVI
2. sz. RENDELET MÓDOSÍTÁS (Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha)
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK

2. melléklet

| FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|-----------------------|--|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. | Előző évi korrigált záró fejlesztési pénzeszközeinek (maradvány) igénybevétele | 63 576 358 | 63 576 358 |
| 2. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása | 244 902 843 | 0 |
| 3. | KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra | 0 | 18 031 286 |
| 4. | MFP út, híd, járda építése/felújítása pályázati támogatás | 0 | 7 488 986 |
| 5. | NYDDU_KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.20242-00028. PR és tájékoztatási tevékenységre fedezet | 0 | 183 765 |
| 6. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 19 685 040 |
| 7. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (csatornabekötés bevétele) | 0 | 564 745 |
| 8. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (szennyvíz) befizetés | 6 500 000 | 7 253 000 |
| 9. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (ivóvíz) befizetés | 8 500 000 | 5 884 621 |
| 5. | FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | 323 479 201 | 122 667 801 |

| | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|-----|---|--------------------------|-----------------------------|
| 1. | Rendezési terv pályázat rész | 3 000 000 | 0 |
| 2. | Rendezési terv | 7 000 000 | 0 |
| 3. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója 1458 méter (Kossuth u.) nettó | 3 670 000 | 0 |
| 4. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA | 990 900 | 0 |
| 5. | Szennyvíz hálózat Á4 átemelőbe 2 db FLYGT NP 3102 jk.255 tartalék szivattyú beszerzés nettó | 4 600 000 | 0 |
| 6. | Szennyvíz házi átemelőhöz 2 db Dxm 55-5/B tip. tartalék szivattyú beszerzés nettó | 1 260 000 | 171 800 |
| 7. | Szennyvíztelep átemelőhöz 1 db WILO flexa Pro tip. szivattyú beszerzés nettó | 300 000 | 0 |
| 8. | Szennyvíz hálózat rács jelek beillesztése | 1 320 000 | 0 |
| 9. | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA | 1 663 200 | 0 |
| 10. | Szennyvíztelepi dekantáló tolozár csere a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére (2.532.000+áfa) | 0 | 2 532 000 |
| 11. | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (monitor, fűkasza, IBC tartály, pavilon stb.) | 0 | 924 808 |
| 12. | KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra | 0 | 18 031 286 |
| 13. | Beruházások ÁFA-ja | 0 | 925 724 |
| 14. | Műv.ház felújítási költség | 2 000 000 | 3 196 657 |
| 15. | Orvosi rendelő festés | 0 | 450 000 |
| 16. | Feket I. u. zúzottköves felújítása 100+ murvázás | 0 | 2 450 000 |
| 17. | Felújítások ÁFA-ja | 0 | 941 445 |
| 18. | Pályázati önerő | 5 000 000 | 0 |
| 19. | Immateriális javak beszerzés Hivatal | 0 | 960 000 |
| 20. | Immateriális eszköz beszerzése Hivatal | 2 300 000 | 1 540 000 |
| 21. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése Hivatal | 200 000 | 0 |
| 22. | Beruházási c. előz. Felsz áfa Hivatal | 675 000 | 675 000 |
| 23. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó Óvoda | 6 684 252 | 6 684 252 |
| 24. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa Óvoda | 1 804 748 | 1 804 748 |
| 25. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó Konyha | 2 360 000 | 2 360 000 |
| 26. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa Konyha | 637 200 | 637 200 |
| 27. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó | 2 800 000 | 0 |
| 28. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa | 756 000 | 0 |
| 29. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó | 1 760 000 | 0 |
| 30. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa | 475 200 | 0 |
| 31. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe | 2 948 880 | 0 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2025. ÉVI 2. sz. RENDELET MÓDOSÍTÁS (Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha)
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

| | | | |
|------|---|--------------------|--------------------|
| 32. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása | 236 162 763 | 0 |
| 33 | Fejlesztési tartalék | 33 111 058 | 59 324 230 |
| 33/A | Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén | 351 212 | 351 212 |
| 33/B | DRV eszközhasználati díj tartalék | 22 200 304 | 47 655 710 |
| 33/C | Talajterhelési díj számlán fel nem használt | 10 559 542 | 11 317 308 |
| 34 | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 314 739 121 | 103 609 150 |

2. melléklet a 2/2026. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI 2. SZ. RENDELET MÓDOSÍTÁS

6. melléklet

| Finanszírozási bevételek | | | |
|---------------------------------|--|---------------------|------------------------|
| forintban | | | |
| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működésre) | 12 044 938 | 12 044 938 |
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozásra) | 3 175 000 | 3 175 000 |
| 1 | Összes maradvány | 15 219 938 | 15 219 938 |
| 2 | Központi, irányító szervei támogatás | 82 454 058 | 87 699 183 |
| | ebből: állami támogatás | 68 890 900 | 74 136 025 |
| | ebből: önkormányzati támogatás lakosságárányosan | 13 563 158 | 13 563 158 |
| 3 | Finanszírozási bevételek (=1+2) | 97 673 996 | 102 919 121 |

| Költségvetési bevételek | | | |
|--------------------------------|--|---------------------|------------------------|
| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 1 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pl: választás) | 0 | 0 |
| 2 | Egyéb közhatalmi bevételek (pl: igazgatási szolgáltatási díj, ebrendészeti hozzájárulás, környezetvédelmi bírság, szabálysértési bírság) | 0 | 0 |
| 3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 173829 |
| 4 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 0 | 14 |
| 5 | Egyéb működési bevételek | 70 000 | 80 786 |
| 6 | Költségvetési bevételek (=1+...+5) | 70 000 | 254 629 |

| | | |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|
| Bevételek mindösszesen | 97 743 996 | 103 173 750 |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|

| Költségvetési kiadások | | | |
|------------------------|---|---------------------|------------------------|
| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (9 fő) | 72 618 900 | 70 987 833 |
| 02 | Normatív jutalmak | 0 | 6 272 771 |
| 03 | Céljuttatás, projektprémium | 200 000 | 200 000 |
| 04 | Béren kívüli juttatások (cafetéria) | 2 506 515 | 2 506 515 |
| 05 | Közlekedési költségtérítés (munkabajárás) | 400 000 | 400 000 |
| 06 | Egyéb költségtérítések (bankszla hj.) | 108 000 | 108 000 |
| 07 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szemüvegtérítés, szabadiómgváltás, betegszabadság) | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 08 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 77 333 415 | 81 975 119 |
| 09 | Egyéb külső személyi juttatások | 490 000 | 490 000 |
| 10 | Külső személyi juttatások | 490 000 | 490 000 |
| 11 | Személyi juttatások | 77 823 415 | 82 465 119 |
| 12 | Szociális hozzájárulási adó | 10 426 981 | 11 030 402 |
| 13 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 426 981 | 11 030 402 |
| 14 | Szakmai anyagok beszerzése | 60 000 | 60 000 |
| 15 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 900 000 | 900 000 |
| 16 | Készletbeszerzés | 960 000 | 960 000 |
| 17 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 300 000 | 400 000 |
| 18 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj) | 500 000 | 400 000 |
| 19 | Kommunikációs szolgáltatások | 800 000 | 800 000 |
| 20 | Közüzemi díjak (áram, víz, gáz) | 60 000 | 36 842 |
| 21 | Bérelti és lízingdíj | 150 000 | 150 000 |
| 22 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 50 000 | 0 |
| 23 | Közvetített szolgáltatások | 20 000 | 336 851 |
| 24 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl: továbbképzés (mérlegképes), orvosi vizsg., belső ellenőrzés) | 1 440 000 | 1 612 016 |
| 25 | Egyéb szolgáltatások (pl: posta, csomag, bankköltség, biztosítás) | 1 200 000 | 1 268 920 |
| 26 | Szolgáltatási kiadások | 2 920 000 | 3 404 629 |
| 27 | Kiküldetések kiadásai | 250 000 | 250 000 |
| 28 | Reklám- és propagandakiadások (pl: hirdetés) | 20 000 | 0 |
| 29 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | 270 000 | 250 000 |
| 30 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 263 600 | 983 600 |
| 31 | Kamatkiadások | 5 000 | 5 000 |
| 32 | Egyéb dologi kiadások | 100 000 | 100 000 |
| 33 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 1 368 600 | 1 088 600 |
| 34 | Dologi kiadások | 6 318 600 | 6 503 229 |
| 35 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 0 | 960 000 |
| 36 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 2 300 000 | 1 540 000 |
| 37 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 200 000 | 0 |
| 38 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 675 000 | 675 000 |
| 39 | Beruházások | 3 175 000 | 3 175 000 |
| 40 | Költségvetési kiadások | 97 743 996 | 103 173 750 |

3. melléklet a 2/2026. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
TELJESÍTÉSE

7.melléklet

| Finanszírozási bevételek | | | |
|---------------------------------|---|----------------------------|-------------------------------|
| forintban | | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 5 143 113 | 5 143 113 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásara (maradvány) | 8 489 000 | 8 489 000 |
| 4 | Egyéb működési bevétel | 0 | 799 239 |
| 5 | Központi irányító szervei támogatás Óvoda+Bölcsőde (állami) | 146 794 140 | 150 832 512 |
| 6 | Finanszírozási bevételek | 160 426 253 | 165 263 864 |

| Költségvetési kiadások | | | |
|------------------------|---|---------------------|------------------------|
| forintban | | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 100 386 375 | 100 970 489 |
| 2 | Jubileumi jutalom | 5 606 700 | 5 606 700 |
| 3 | Céljuttatás, projektprémium | 0 | 7 442 300 |
| 4 | Helyettesítési díj (átfedési idő) | 2 500 000 | 2 508 110 |
| 5 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 0 | 626 329 |
| 6 | Közlekedési költségtérítés | 60 000 | 76 746 |
| 7 | Megbízási díj (gyógypedagógus) | 960 000 | 459 080 |
| 8 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 109 513 075 | 117 689 754 |
| 9 | Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó | 14 224 220 | 15 308 288 |
| 10 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 224 220 | 15 308 288 |
| 11 | Szakmai anyagok beszerzése | 400 000 | 1 000 000 |
| 12 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 1 500 000 | 1 760 700 |
| 13 | Készletbeszerzés | 1 900 000 | 2 760 700 |
| 14 | Informatikai szolgáltatások | 100 000 | 200 000 |
| 15 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 120 000 | 120 000 |
| 16 | Kommunikációs szolgáltatások | 220 000 | 320 000 |
| 17 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 3 000 000 | 4 867 180 |
| 18 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 9 000 000 | 4 737 367 |
| 19 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 2 000 000 | 1 000 000 |
| 20 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 3 500 000 | 896 420 |
| 21 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 600 000 | 499 070 |
| 22 | Egyéb szolgáltatások | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 23 | Szolgáltatási kiadások | 19 100 000 | 13 000 037 |
| 24 | Kiküldetés | 100 000 | 16 888 |
| 25 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 6 429 958 | 6 429 958 |
| 26 | Egyéb dologi kiadások (gyereknap) | 450 000 | 1 249 239 |
| 27 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 6 979 958 | 7 696 085 |
| 28 | Dologi kiadások | 28 199 958 | 23 776 822 |
| 29 | Működési kiadások összesen | 151 937 253 | 156 774 864 |
| 30 | Immateriális javak beszerzése | 0 | 55 000 |
| 31 | Informatikai eszközök beszerzése | 0 | 140 000 |
| 32 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó | 6 684 252 | 6 489 252 |
| 33 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa | 1 804 748 | 1 804 748 |
| 34 | Beruházások összesen: | 8 489 000 | 8 489 000 |
| 35 | Költségvetési kiadások | 160 426 253 | 165 263 864 |

4. melléklet a 2/2026. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

ÁDÁNDI KONYHA
2025. ÉVI 2. SZ. RENDELET MÓDOSÍTÁS

8.melléklet

| Finanszírozási bevételek | | | |
|---------------------------------|---|---------------------|------------------------|
| forintban | | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 2 257 359 | 2 257 359 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásra (maradvány) | 2 997 200 | 2 997 200 |
| 3 | Központi irányítószervi támogatás (állami) | 40 045 078 | 49 360 681 |
| 4 | Központi, irányító szervi támogatás (egyéb szociális keret terhére) | 7 910 400 | 3 399 257 |
| 5 | Önkormányzati támogatás | 4 025 963 | 8 537 106 |
| 6 | Kamatbevételek | 0 | 5 |
| 7 | Egyéb működési bevételek (kerekítés) | 0 | 3 142 |
| 8 | Saját bevétel Térítési díj /Iskolás gyerekek bruttó/ | 5 105 000 | 6 863 279 |
| 9 | Saját bevétel Térítési díj /Vendég étkezés bruttó/ | 1 450 000 | 1 133 315 |
| 10 | Szolgáltatási bevételek (10/a +10/b+10/c+10/d) | 27 645 000 | 28 965 172 |
| 10/a | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Alkalmazottak étk. díja (bruttó 908 Ft/adag) | 3 650 000 | 3 531 212 |
| 10/b | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szociális étkeztetés (bruttó 908 Ft/adag) | 21 415 000 | 22 916 104 |
| 10/c | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szünidei étkeztetés, KRÍZIS (bruttó 908 Ft/adag) | 1 290 000 | 1 595 356 |
| 10/d | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Ukrán menekültek étkezési díj (1500 ft/adag) | 1 290 000 | 922 500 |
| 11 | Finanszírozási bevételek | 91 436 000 | 103 516 516 |

| Költségvetési kiadások | | | |
|------------------------|---|---------------------|------------------------|
| forintban | | | |
| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (5 fő) | 21 549 899 | 21 382 230 |
| | Céljuttatás, projektprémium | 0 | 1 512 700 |
| 2 | Béren kívüli juttatások | 600 000 | 600 000 |
| 3 | Jubileumi jutalom | 897 600 | 897 600 |
| 4 | Munkabajárás | 55 000 | 51 840 |
| 5 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 0 | 204 178 |
| 6 | Személyi juttatások | 23 102 499 | 24 648 548 |
| 7 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 086 175 | 3 881 287 |
| 8 | Szakmai anyagok beszerzése | 20 000 | 20 000 |
| 9 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 44 318 157 | 52 302 124 |
| 10 | Készletbeszerzés | 44 338 157 | 52 322 124 |
| 11 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (telefon) | 150 000 | 150 000 |
| 12 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (internet) | 60 000 | 60 000 |
| 13 | Kommunikációs szolgáltatások | 210 000 | 210 000 |
| 14 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 425 197 | 425 197 |
| 15 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 1 700 000 | 1 952 245 |
| 16 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 94 772 | 94 772 |
| 17 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 732 000 | 732 000 |
| 18 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 300 000 | 300 000 |
| 19 | Egyéb szolgáltatások | 900 000 | 900 000 |
| 20 | Szolgáltatási kiadások | 4 151 969 | 4 404 214 |
| 21 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 11 000 000 | 10 452 143 |
| 22 | Fizetendő Áfa | 2 500 000 | 4 551 000 |
| 23 | Egyéb dologi kiadások | 50 000 | 50 000 |
| 24 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 13 550 000 | 15 053 143 |
| 25 | Dologi kiadások | 62 250 126 | 71 989 481 |
| 26 | Működési kiadások Összesen | 88 438 800 | 100 519 316 |
| 27 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó | 2 360 000 | 2 360 000 |
| 28 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa | 637 200 | 637 200 |
| 29 | Beruházások | 2 997 200 | 2 997 200 |
| 30 | Költségvetési kiadások | 91 436 000 | 103 516 516 |

5. melléklet a 2/2026. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

| | Működési bevételek | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|-----|---|--------------------------|-----------------------------|
| 1. | Helyi önkorm. működésének általános támogatása | 101 082 705 | 106 327 830 |
| 2. | Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása | 110 626 940 | 114 595 812 |
| 3. | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 69 153 773 | 71 401 243 |
| 4. | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 40 455 478 | 49 910 161 |
| 5. | Települési önkormányzati könyvtári, közművelődési feladatainak támogatása | 4 943 842 | 5 315 280 |
| 6. | Kiegészítő támogatás Polgármesteri illetményhez (07.hóig) | 9 087 104 | 14 678 017 |
| 7. | Elszámolásból származó bevétel (2023. Normatíva visszafiz.+kamat) | 0 | 150 282 |
| 8. | Települési önkormányzatok működési támogatásai | 335 349 842 | 362 378 625 |
| 9. | Szociális tűzifa tám. Bevétele | 0 | 2 533 650 |
| 10. | Ukrán menekültek támogatása | 5 400 000 | 5 475 000 |
| 11. | Működési célú költségvetési támogatások, és kiegészítő támogatások | 5 400 000 | 8 008 650 |
| 12. | Nyári diák munka | 0 | 1 335 693 |
| 13. | Bethlen Gábor támogatás testvértelepülés | 0 | 1 500 000 |
| 14. | Közfogl. Tám.előleg | 0 | 1 238 808 |
| 15. | Közfoglalkoztatottak tám. Bevétele | 16 608 888 | 16 120 848 |
| 16. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 16 608 888 | 20 195 349 |
| 17. | Kommunális adó (75 %) | 3 000 000 | 3 729 809 |
| 18. | Iparüzési adó | 37 000 000 | 35 851 687 |
| 19. | Földbérbeadásból szám. Jövedelem | 0 | 116 008 |
| 20. | egyéb közhatalmi bevételek (bírság, talajterh.díj) | 0 | 1 668 961 |
| 21. | Közhatalmi bevételek | 40 000 000 | 41 366 465 |
| 22. | Szolgáltatások ellenértéke (egyéb tulajdonosi bevételek működésre -temető,sírhely, | 350 000 | 2 932 891 |
| 23. | Szolgáltatások ellenértéke (Bérleti díjak) | 3 973 000 | 2 413 588 |
| 24. | Közvetített szolgáltatások | 4 000 000 | 5 066 064 |
| 25. | Étkezési térítési díjak (Szociális étkezés) | 13 000 000 | 15 032 345 |
| 26. | Étkezési térítési díjak (Tanár, Hivatal, Konyhai dolg.) | 2 800 000 | 2 826 365 |
| 27. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 13 000 000 | 16 170 892 |
| 28. | Működési bevételek | 37 123 000 | 44 442 145 |
| 29. | KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra áfa bevétel (fiz. Áfa-t növelte és csökkentette) | 0 | 0 |
| 30. | Egyéb műk. célú tám. bevételei államháztartáson belülről Nagyberény K. Önk. KÖH támogatása | 5 188 339 | 5 188 339 |
| 31. | Átszoportosítás Felhalmozásból TOP_PLUSZ pályázat (megbízási díj+szochó) | 2 948 880 | 0 |
| 32. | Kamat bevétel, egyéb működési bevétel | 0 | 4 872 140 |
| 33. | Egyéb működési bevételek összesen | 8 137 219 | 10 060 479 |
| 34. | Költségvetési bevételek | 442 618 949 | 486 451 713 |
| 35. | Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány) | 71 424 021 | 71 424 021 |
| 36. | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN =31+32 | 514 042 970 | 557 875 734 |
| 37. | Zöldalap bevétel (2025. évi komm.adó 25 %-a) | 1 000 000 | 1 243 269 |
| 38. | 2026.00. havi megelőlegezés | 0 | 14 731 323 |
| 39. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN =33+34 | 515 042 970 | 573 850 326 |

| | Működési kiadások | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|-----|---|--------------------------|-----------------------------|
| 1. | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (8 fő) | 32 700 000 | 31 576 714 |
| 2. | Törvény sz. ill. közfoglalkoztatottak (9 fő) | 15 595 200 | 15 006 974 |
| 3. | Céljuttatás, projektprémium | 0 | 2 407 452 |
| 4. | Béren kívüli juttatások (Szép Kártya) | 960 000 | 895 000 |
| 5. | Egyéb költségtérítés (bankszla hj.) | 144 000 | 0 |
| 6. | Munkabajárás | 900 000 | 898 530 |
| 7. | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 350 000 | 372 082 |
| 8. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 50 649 200 | 51 156 752 |
| 9. | Választott tisztségviselők juttatásai | 27 250 000 | 28 353 507 |
| 10. | Nyári napközi megb.díjak (Test.döntés alapján) + Juhász Ádám 2024.12.hó | 0 | 550 000 |
| 11. | TOP Plusz Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony | 2 640 000 | 2 640 000 |
| 12. | Külső Személyi juttatások összesen | 29 890 000 | 31 543 507 |
| 13. | Személyi juttatások összesen | 80 539 200 | 82 700 259 |
| 14. | TOP Plusz szocho | 308 880 | 308 880 |
| 15. | Közfoglalkoztatottak szochoja | 2 027 376 | 1 950 907 |
| 16. | Nyári napközi szocho (Test.döntés alapján) | 0 | 71 500 |
| 17. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 119 744 | 9 119 744 |
| 18. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális l | 11 456 000 | 9 550 109 |
| 19. | Szakmai anyagok beszerzése | 60 000 | 535 997 |
| 20. | Karbantartási anyag jatszoter rejujtásra (test.döntés) | 0 | 279 476 |
| 21. | Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha) | 250 000 | 106 389 |
| 22. | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 7 590 000 | 9 837 098 |
| 23. | Készletbeszerzés | 7 900 000 | 10 758 960 |
| 24. | Informatikai szolgáltatások | 1 800 000 | 1 821 070 |
| 25. | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 500 000 | 356 705 |
| 26. | Kommunikációs szolgáltatások | 2 300 000 | 2 177 775 |
| 27. | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 12 000 000 | 10 967 238 |
| 28. | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 7 500 000 | 5 668 780 |
| 29. | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 1 500 000 | 1 095 747 |
| 30. | Vásárolt élelmezés | 27 645 000 | 22 807 225 |
| 31. | Bérleti és lízing díjak | 0 | 166 500 |
| 32. | Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások | 6 300 000 | 1 755 988 |
| 33. | Közvetített szolgáltatások | 4 000 000 | 4 281 348 |
| 34. | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 4 000 000 | 3 572 485 |
| 35. | Egyéb szolgáltatások | 10 550 000 | 12 027 959 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2025. ÉVI 2.SZ. RENDELET MÓDOSÍTÁS
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

| | | | |
|-----|---|--------------------|--------------------|
| 36. | Szolgalmi jog bejegyzése (Hetyei templomrom) kapcsolódó ktg-ek | 450 000 | 0 |
| 37. | Szolgáltatási kiadások | 73 945 000 | 62 343 270 |
| 38. | Kiküldetések kiadásai | 200 000 | 205 849 |
| 39. | Reklám, propaganda kiadásai (Kapcsolat újság) | 1 500 000 | 685 303 |
| 40. | Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások | 1 700 000 | 891 152 |
| 41. | Működési célú előzetes felszámított ÁFA | 18 000 000 | 16 442 419 |
| 42. | Fizetendő ÁFA | 4 708 080 | 11 545 563 |
| 43. | Kamatkiadások | 1 335 970 | 130 482 |
| 44. | Egyéb dologi kiadások | 2 300 000 | 1 423 576 |
| 45. | Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 26 344 050 | 29 542 040 |
| 46. | Dologi kiadások összesen | 112 189 050 | 105 713 197 |
| 47. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 6 304 100 | 5 163 245 |
| 48. | Lakásfenntartási támogatás | 750 000 | 545 000 |
| 49. | Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen | 7 054 100 | 5 708 245 |
| 50. | Kiadások | 0 | 360 488 |
| 51. | Működési célú támogatások Társulások (fogorvos)+ nem közm.összegy.szennyvíz | 2 800 000 | 2 592 996 |
| 52. | Civil szervezetek támogatása | 3 500 000 | 4 221 425 |
| 53. | Időskorácsony támogatása | 1 200 000 | 1 395 000 |
| 54. | Működési célú támogatások összesen | 7 500 000 | 8 569 909 |
| 55. | Költségvetési kiadások | 218 738 350 | 212 241 719 |
| 56. | Ádándi Óvoda és Bölcsőde Központi irányítószervi támogatása | 146 794 140 | 150 832 512 |
| 57. | Közös Hivatal Központi irányítószervi támogatása | 82 454 058 | 87 699 183 |
| 58. | Adándi Konyha Központi irányítószervi támogatása | 51 981 441 | 61 297 044 |
| 59. | Finanszírozási kiadások | 281 229 639 | 299 828 739 |
| 60. | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 499 967 989 | 512 070 458 |
| 62. | Általános Tartalék | 2 000 000 | 67 763 538 |
| 63. | Tartalékok (Komm.adó 2025. évi része) | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 64. | Tartalékok (Zöldalap) | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 65. | Tartalékok összesen | 4 000 000 | 69 763 538 |
| 66. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 11 074 981 | 11 074 981 |
| 67. | KIADÁSOK ÖSSZESEN | 515 042 970 | 592 908 977 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2025. ÉVI 2.SZ. RENDELET MÓDOSÍTÁS
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK

9. melléklet

| | FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|-----|---|--------------------------|-----------------------------|
| 1. | Előző évi korrigált záró fejlesztési pénzeszközeinek (maradvány) igénybevétele | 48 915 158 | 48 915 158 |
| 2. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása | 244 902 843 | 0 |
| 3. | KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra | 0 | 18 031 286 |
| 4. | MFP út, híd, járda építése/felújítása pályázati támogatás | 0 | 7 488 986 |
| 5. | NYDDU_KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024-00028. PR és tájékoztatási tevékenységre fedezet | 0 | 183 765 |
| 6. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 19 685 040 |
| 7. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (csatornabekötés bevétele) | 0 | 564 745 |
| 8. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (szennyvíz) befizetés | 6 500 000 | 7 253 000 |
| 9. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (ivóvíz) befizetés | 8 500 000 | 5 884 621 |
| 10. | FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | 308 818 001 | 108 006 601 |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2025. ÉVI 2.SZ. RENDELET MÓDOSÍTÁS
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK**

9.melléklet

| | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|-----------|---|---------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Rendezési terv pályázat rész | 3 000 000 | 0 |
| 2. | Rendezési terv | 7 000 000 | 0 |
| 3. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója 1458 méter (Kossuth u.) nettó | 3 670 000 | 0 |
| 4. | Ivóvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA | 990 900 | 0 |
| 5. | Szennyvíz hálózat Á4 átemelőbe 2 db FLYGT NP 3102 jk.255 tartalék szivattyú beszerzés nettó | 4 600 000 | 0 |
| 6. | Szennyvíz házi átemelőhöz 2 db Dxm 55-5/B tip. tartalék szivattyú beszerzés nettó | 1 260 000 | 171 800 |
| 7. | Szennyvíztelep átemelőhöz 1 db WILO flexa Pro tip. szivattyú beszerzés nettó | 300 000 | 0 |
| 8. | Szennyvíz hálózat rács jelek beillesztése | 1 320 000 | 0 |
| 9. | Szennyvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA | 1 663 200 | 0 |
| 10. | Szennyvíztelepi dekantáló tolózárs csere a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére (2.532.000+áfa) | 0 | 2 532 000 |
| 12. | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (monitor, fűkasza, IBC tartály, pavilon stb.) | 0 | 924 808 |
| 13. | KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra | 0 | 18 031 286 |
| 14. | Beruházások ÁFA-ja | 0 | 925 724 |
| 15. | Műv.ház felújítási költség | 2 000 000 | 3 196 657 |
| | Orvosi rendelő festés | 0 | 450 000 |
| | Feket I. u. zúzottköves felújítása 100+ murvázás | 0 | 2 450 000 |
| | Felújítások ÁFA-ja | 0 | 941 445 |
| 16. | Pályázati önerő | 5 000 000 | 0 |
| 17. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó | 2 800 000 | 0 |
| 18. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa | 756 000 | 0 |
| 19. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó | 1 760 000 | 0 |
| 20. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa | 475 200 | 0 |
| 21. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe | 2 948 880 | 0 |
| 22. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása várható kiadásai | 236 162 763 | 0 |
| 23 | Fejlesztési tartalék | 33 111 058 | 59 324 230 |
| 23/a | Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén | 351 212 | 351 212 |
| 23/b | DRV eszközhasználati díj tartalék | 22 200 304 | 47 655 710 |
| 23/c | Talajterhelési díj számlán fel nem használt | 10 559 542 | 11 317 308 |
| 24 | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 308 818 001 | 88 947 950 |

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdései szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2026. (.....) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

1. Társadalmi hatások

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) szabályai szerint készített rendelet egyértelmű szabályozást ad a rendelet alanyainak és a jogalkalmazóknak.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Gazdasági hatása lokális, költségvetési hatása jelentős, a rendelet meghatározza a 2025. évi költségvetés módosítással érintett előirányzatai vonatkozásában a gazdálkodási kereteket.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi követelmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat, könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdései szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

A rendelet megalkotása kötelező, mivel az önkormányzati gazdálkodás szabályossága így biztosítható.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

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