

## Tárgy: a 2025. évi költségvetés előirányzatainak módosítása

| Megnevezés                        | Eredeti előirányzat   | Változás<br>2025.06.30. | Változás<br>2025.09.30. | Változás<br>2025.12.31. | Módosított<br>előirányzat<br>2025.12.31. |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------|
| Költségvetési bevételek           | 911 431 514 Ft        | 36 195 159 Ft           | 151 960 622 Ft          | 87 286 120 Ft           | 1 186 873 415 Ft                         |
| Közös Hivatal saját bevételei     | 320 000 Ft            | 0 Ft                    |                         |                         | 320 000 Ft                               |
| Közös Hivatal pénzmaradvány       | 453 366 Ft            | 0 Ft                    |                         |                         | 453 366 Ft                               |
| Kiserdei Óvoda saját bevételei    | 4 642 000 Ft          | 0 Ft                    | 470 000 Ft              |                         | 5 112 000 Ft                             |
| Kiserdei Óvoda pénzmaradvány      | 381 451 Ft            | 0 Ft                    |                         |                         | 381 451 Ft                               |
| Kiserdei Bölcsőde saját bevételei | 2 032 254 Ft          | 0 Ft                    | 135 968 Ft              |                         | 2 168 222 Ft                             |
| Kiserdei Bölcsőde                 | 552 699 Ft            | 0 Ft                    |                         |                         | 552 699 Ft                               |
| <b>Költségvetési bevételek</b>    | <b>919 813 284 Ft</b> | <b>36 195 159 Ft</b>    | <b>152 566 590 Ft</b>   | <b>87 286 120 Ft</b>    | <b>1 195 861 153 Ft</b>                  |
| <b>Költségvetési kiadások</b>     | <b>919 813 284 Ft</b> | <b>36 195 159 Ft</b>    | <b>152 566 590 Ft</b>   | <b>87 286 120 Ft</b>    | <b>1 195 861 153 Ft</b>                  |

## I. Főösszeget érintő előirányzat változások

## I/A. Bevételei előirányzatok változása

## 1. Központi intézkedés hatására történt előirányzat módosítás

|                                                                                                                  |               |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| B814 AH-n belüli megelőlegezések<br>2025.évi megelőlegezés                                                       | 10 310 145 Ft |                         |
| B111 Helyi önkormányzatok<br>működésének általános támogatása<br>Közös Hivatal működési kiegészítő<br>támogatása | 2 250 642 Ft  |                         |
| B115 Működési célú költségvetési<br>támogatások és kiegészítő támogatások<br>szoc.tüzifa                         | 1 546 860 Ft  |                         |
| B1131 Települési önkormányzatok<br>egyes szociális és gyermekjóléti<br>feladatainak támogatása                   | 284 640 Ft    | 2025.06.30.<br>változás |
| Szoc. ágazati pótlék 01-06.hó<br>B116 Elszámolásból származó<br>bevételek 2024.évi                               | 1 033 200 Ft  |                         |
| B114 Települési önkormányzatok<br>kulturális feladatainak támogatása<br>Kulturális feladatok bérkompenzáció      | 1 906 292 Ft  |                         |
|                                                                                                                  |               | 17 331 779 Ft           |

|                                                                                          |               |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                               | 2 795 457 Ft  |                      |
| Polgármesteri bér támogatása                                                             |               |                      |
| B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                               | 1 950 000 Ft  |                      |
| közüvilágítás működési támogatás                                                         |               |                      |
| B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                               | 4 701 707 Ft  |                      |
| Hivatal 15% bérfejlesztés támogatás                                                      |               |                      |
| B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                 | 681 712 Ft    | 2025.09.30. változás |
| Köznevelési feladatok támogatása májusi pótigény                                         |               |                      |
| B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 6 375 090 Ft  |                      |
| Szoc. feladatok támogatása májusi                                                        |               |                      |
| B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 216 961 Ft    |                      |
| Szoc. ágazati pótlék 07-09.hó                                                            |               |                      |
| B1132 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               | -699 054 Ft   |                      |
| Gyermekétk. támogatása májusi                                                            |               |                      |
|                                                                                          |               | 16 021 873 Ft        |
| B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                               | -1 470 000 Ft |                      |
| Októberi lemondás közvilágítási feladatok                                                |               |                      |
| B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                 | -51 712 Ft    |                      |
| Köznevelési feladatok támogatása októberi lemondás                                       |               |                      |
| B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | -467 061 Ft   | 2025.12.31. változás |
| Szoc. feladatok támogatása októberi lemondás                                             |               |                      |
| B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 216 959 Ft    |                      |
| Szoc. ágazati pótlék 10-12.hó                                                            |               |                      |
| B1132 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               | 430 879 Ft    |                      |
| Gyermekétk. támogatása októberi                                                          |               |                      |
| B814 AH-n belüli megelőlegezések                                                         | 11 707 124 Ft |                      |
| 2026.évi megelőlegezés                                                                   |               |                      |
| B814 AH-n belüli megelőlegezések                                                         | 1 138 716 Ft  |                      |
| MÁK inkasszó                                                                             |               |                      |
| B814 AH-n belüli megelőlegezések                                                         | 70 352 216 Ft |                      |
| HIPA többletbevétel miatti inkasszó                                                      |               |                      |
|                                                                                          |               | 81 857 121 Ft        |

**Központi intézkedés összesen 115 210 773 Ft**

## 2. Intézményi (képviselő-testületi) hatáskörben történt előirányzat módosítás

### B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről

|                                                       |               |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 2024.évi intézményi elszámolás bevétele               | 328 588 Ft    |               |
| Feketeerdőről (óvoda, védőnő)                         |               |               |
| 2024.évi intézményi elszámolás bevétele Dunaszigetről | 64 630 Ft     |               |
| B410 Biztosító által fizetett kártérítés              |               | 2025.06.30.   |
| Tanyabusz szélvédőkár                                 | 470 162 Ft    | változás      |
| B404 Tulajdonosi bevételek                            |               |               |
| Osztalék                                              | 18 000 000 Ft |               |
|                                                       |               | <hr/>         |
|                                                       |               | 18 863 380 Ft |

### B3 Közhatalmi bevételek

|                                            |                |                |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Építményadó többletbevétel                 | 4 038 000 Ft   |                |
| Iparüzési adó többletbevétel               | 124 471 000 Ft |                |
| Pótlék, bírság többletbevétel              | 154 000 Ft     |                |
| B411 Egyéb működési bevételek              |                |                |
| Kiserdei Bölcsőde áramdíj visszatérítés    | 135 968 Ft     | 2025.09.30.    |
| B407 Áfa visszatérítés                     |                | változás       |
| Kiserdei Óvoda áfa visszatérítés           | 470 000 Ft     |                |
| B25 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belül |                |                |
| Kossuth u. járda felújítás pályázat        | 7 171 999 Ft   |                |
| B410 Biztosító által fizetett kártérítés   |                |                |
| Kossuth u. járda kártérítés                | 103 750 Ft     |                |
|                                            |                | <hr/>          |
|                                            |                | 136 544 717 Ft |
| B25 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belül |                |                |
| Kiserdei Óvoda tetőfelújítás MFP           | 5 428 999 Ft   | 2025.12.31.    |
|                                            |                | változás       |
|                                            |                | <hr/>          |
|                                            |                | 5 428 999 Ft   |

Saját hatáskörben összesen 160 837 096 Ft

Bevételi előirányzatok változása  
mindösszesen

276 047 869 Ft

**I/B. Kiadási előirányzatok változása****1. Központi intézkedés hatására történt előirányzat módosítás****K513 Tartalék**

|                                                                           |               |                         |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| Önkormányzat működésének<br>kieg.támogatása tartalékba helyezés           | 2 250 642 Ft  |                         |
| Szoc. ágazati pótlék 01-06.hó tartalékba<br>helyezés                      | 284 640 Ft    |                         |
| 2024.évi beszámoló alapján<br>póttámogatás tartalékba helyezés            | 1 033 200 Ft  |                         |
| Kulturális feladatok bérkompenzációja<br>tartalékba helyezés              | 1 906 292 Ft  | 2025.06.30.<br>változás |
| ÁH-n belüli megelőlegezés tartalékba<br>helyezés                          | 10 310 145 Ft |                         |
| K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése<br>Szoc.tüzifa vásárlás támogatásból | 1 546 860 Ft  |                         |
|                                                                           |               | 17 331 779 Ft           |

**K513 Tartalék**

|                                                                                             |              |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|
| Önkormányzat közvilágítás üzemeltetési<br>támogatása májusi pótigény tartalékba<br>helyezés | 1 950 000 Ft |                         |
| Köznevelési feladatok támogatása<br>májusi pótigény tartalékba helyezés                     | 681 712 Ft   | 2025.09.30.<br>változás |
| Szoc. feladatok támogatása májusi<br>pótigény tartalékba helyezés                           | 6 375 090 Ft |                         |
| Szoc. ágazati pótlék 07-09.hó tartalékba<br>helyezés                                        | 216 961 Ft   |                         |
| Gyermekétkeztetés támogatás tartalék<br>csökkentése májusi lemondás                         | -699 054 Ft  |                         |
| K915 Központi, irányítószervi<br>támogatások folyósítása                                    | 4 701 707 Ft |                         |
| Hivatal 15% bérfejlesztés állami<br>támogatás terhére                                       |              |                         |
| K121 Választott tisztségviselők<br>juttatásai Polgármesteri bér állami                      | 2 795 457 Ft |                         |
|                                                                                             |              | 16 021 873 Ft           |

**K513 Tartalék**

|                                                                                                |               |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| Önkormányzat közvilágítás üzemeltetési<br>támogatása októberi lemondás tartalék<br>csökkentése | -1 470 000 Ft |                         |
| Köznevelési feladatok támogatása<br>októberi lemondás tartalék csökkentése                     | -51 712 Ft    | 2025.12.31.<br>változás |
| Szoc. feladatok támogatása októberi<br>lemondás tartalék csökkentése                           | -467 061 Ft   |                         |
| Szoc. ágazati pótlék 10-12.hó tartalékba<br>helyezés                                           | 216 959 Ft    |                         |
| Gyermekétkeztetés támogatás októberi<br>pótigény tartalékba helyezés                           | 430 879 Ft    |                         |

**K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése**

|                                     |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 2026. évi megelőlegezés             | 11 707 124 Ft |               |
| MÁK inkasszó                        | 1 138 716 Ft  |               |
| HIPA többletbevétel miatti inkasszó | 70 352 216 Ft |               |
|                                     |               | 81 857 121 Ft |

**Központi intézkedés összesen 115 210 773 Ft**

## 2. Intézményi (képviselő-testületi) hatáskörben történt előirányzat módosítás

### K513 Tartalék

|                                     |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Osztalék tartalékba helyezés        | 18 000 000 Ft |               |
| Intézményi elszámolás bevétele      |               |               |
| Feketeerdőről (óvoda, védőnő)       | 328 588 Ft    |               |
| tartalékba helyezés                 |               | 2025.06.30.   |
| Intézményi elszámolás bevétele      |               | változás      |
| Dunaszigetről tartalékba helyezés   | 64 630 Ft     |               |
| K334 Karbantartási, kisjavítási     |               |               |
| szolgáltatások                      | 470 162 Ft    |               |
| Tanyabusz szélvédő csere kártérítés |               |               |
|                                     |               | 18 863 380 Ft |

### K513 Tartalék

|                                          |                |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Építményadó többletbevétel tartalékba    | 4 038 000 Ft   |                |
| helyezése                                |                |                |
| Iparüzési adó többletbevétel tartalékba  | 124 471 000 Ft |                |
| helyezése                                |                |                |
| Pótlék, bírság többletbevétel tartalékba | 154 000 Ft     |                |
| helyezése                                |                |                |
| K3331 Villamosenergia szolgáltatás díja  | 135 968 Ft     |                |
| Kiserdei Bölcsőde áramdíj visszatérítés  |                | 2025.09.30.    |
| K332 Vásárolt élelmezés                  | 470 000 Ft     | változás       |
| Kiserdei Óvoda áfa visszatérítés         |                |                |
| K71 Ingatlanok felújítása                | 7 171 999 Ft   |                |
| Kossuth u. 97-111. járda felújítás       |                |                |
| K334 Karbantartási, kisjavítási          |                |                |
| szolgáltatások                           | 103 750 Ft     |                |
| Kossuth u. járda kártérítés              |                |                |
|                                          |                | 136 544 717 Ft |

|                                      |              |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| K7 Felújítások                       |              | 2025.12.31.  |
| Kiserdei Óvoda tetőfelújítási munkái | 5 428 999 Ft | változás     |
|                                      |              | 5 428 999 Ft |

**Saját hatáskörben összesen 160 837 096 Ft**

**KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS  
ÖSSZESEN 276 047 869 Ft**

## II. Főösszeget nem érintő előirányzat változások

### II/A. Tartalék előirányzat változása

Erdeti előirányzat 27 813 298 Ft

#### 1. Felügyeleti szervei (képviselő-testületi) döntések

|                                                                  |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
| Önkormányzat működésének<br>kieg.támogatása tartalékba helyezés  | 2 250 642 Ft |
| Szoc.ágazati pótlék tartalékba helyezése                         | 284 640 Ft   |
| Kult.feladatok bérkompenzációja<br>tartalékba helyezés           | 1 906 292 Ft |
| 2024.évi elszámolás alapján<br>póttámogatás tartalékba helyezése | 1 033 200 Ft |

70/2025.(V.27.) Réder Tamás jutalom -339 850 Ft

78/2025.(V.27.) Intézményi elszámolás  
Dunasziget tartalékba helyezés 64 630 Ft

78/2025.(V.27.) Intézményi elszámolás  
Feketeerdő (Kiserdei Óvoda, védőnő)  
tartalékba helyezés 328 588 Ft

78/2025.(V.27.) Intézményi elszámolás  
Feketeerdő részére vissza (Közös  
Hivatal) -1 331 580 Ft

87/2025.(VI.25.) osztalék maradvány  
tartalékba (fűnyíró traktor, tolókaros  
fűkasza vásárlása 3.411.474,-Ft 14 588 526 Ft

2025. 06.30.  
változás

18 785 088 Ft

Köznev.feladatok májusi pótigény  
tartalékba helyezés 681 712 Ft

Köznev.feladatok teljesítményértékelés  
alapján bérkieg. Óvodának átadva -630 000 Ft

Szoc.ágazati pótlék 07-09.hó tartalékba  
helyezése 216 961 Ft

Közös Hivatal központi támogatás (év  
eleji) hivatalnak átadva -2 250 642 Ft

Önk.ált.műk.tám. májusi pótigény  
tartalékba helyezés 6 651 707 Ft

15% bértámogatás Hivatalnak átadva -4 701 707 Ft

Szoc..feladatok májusi pótigény  
tartalékba helyezés 6 375 090 Ft

Gyermekétk.feladatok májusi lemondás -699 054 Ft

Iparűzési adó többletbevétel tartalékba  
helyezése 124 471 000 Ft

Építmény adó többletbevétel tartalékba  
helyezése 4 038 000 Ft

Pótlék, bírság többletbevétel tartalékba  
helyezése 154 000 Ft

103/2025.(VII.22.) Óvoda főzőkonyha  
tetőfelújítás önrész -1 936 816 Ft

85/2025.(VI.27.) Kossuth u. járda  
önrész -3 343 308 Ft

129/2025.(IX.24.) településrendezési  
terv különbözet -6 390 640 Ft

2025. 09.30.  
változás

122 636 303 Ft

|                                                                    |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Köznev.feladatok októberi lemondás tartalékból                     | -51 712 Ft     |                |
| Szoc.ágazati pótlék 10-12.hó tartalékba helyezése                  | 216 959 Ft     |                |
| Gyermkétképzetési feladatok októberi pótigény tartalékba helyezése | 430 879 Ft     |                |
| Önk.ált.műk.tám. Októberi lemondás tartalékból                     | -1 470 000 Ft  |                |
| Közös Hivatal 15% bértámogatás dupla könyvelés korrigálása         | 2 250 642 Ft   |                |
| Szoc..feladatok támogatás októberi lemondás tartalékból            | -467 061 Ft    |                |
| Intézményfinanszírozás gyermekétk.feladatok kiadásai Óvoda         | -2 667 000 Ft  | 2025. 12.31.   |
| Intézményfinanszírozás óvoda jutalomra 175/2025.(XI.26.)           | -4 668 319 Ft  | változás       |
| Intézményfinanszírozás bölcsőde jutalomra 175/2025.(XI.26.)        | -3 135 275 Ft  |                |
| Gépek bérleti díja II.félév 174/2025.(XI.26.)                      | -1 500 000 Ft  |                |
| Bike&Boat pályázat önerő különbözet 147/2025.(X.17.)               | -945 660 Ft    |                |
| HIPA többletbevétel miatti fizetési kötelezettség                  | -78 611 377 Ft |                |
| Szigetköz szatyor szezonnyitó csomag 163/2025.(XI.26.)             | -500 000 Ft    |                |
|                                                                    |                |                |
|                                                                    |                | -91 117 924 Ft |

---

|                                              |                      |
|----------------------------------------------|----------------------|
| <b>Képviselő-testületi döntések hatására</b> | <b>50 303 467 Ft</b> |
|----------------------------------------------|----------------------|

## 2. Polgármesteri hatáskörben hozott döntések

|                                                             |             |               |
|-------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| 10/2025.(IV.10.) Tornacsarnok lépcsőház üvegcsere           | -248 920 Ft |               |
| 20/2025. (IV.10.)Tanyagondnok képzés                        | -214 000 Ft |               |
| 31/2025. (VI.18.) IKSZT nyitott szín térkövezés kiegészítés | -452 166 Ft | 2025. 06.30.  |
| 23/2025. (V.5.) Defibrillátor elektróda csere               | -240 000 Ft | változás      |
| 25/2025. (V.14.) Külterületi utak pályázat visszafizetése   | -52 312 Ft  |               |
| 37/2025. (VI.27.) 5 db utcai pad                            | -250 000 Ft |               |
|                                                             |             |               |
|                                                             |             | -1 457 398 Ft |
| 45/2025.(VII.8.) Falunap megbízási díj                      | -80 408 Ft  |               |
| 44/2025. (VII.8.) Óvoda főzőkonyha tetőfelújítási tervek    | -196 850 Ft | 2025. 09.30.  |
| 53/2025. (IX.17.) Óvoda udvar 5 db fa kivágása              | -220 000 Ft | változás      |
| 52/2025. (VIII.22.) Óvoda rekortán játszóút tervek          | -495 300 Ft |               |
|                                                             |             |               |
|                                                             |             | -992 558 Ft   |

|                                    |             |             |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| 393/52 hrsz. Partrend.eng-hez      | -317 500 Ft |             |
| hatásbecslési dok. 68/2025.(XI.3.) |             |             |
| Közösségi kert tervdokumentáció    | -175 000 Ft |             |
| 84/2025.(XI.28.)                   |             | 2025.12.31. |
| Hóvirág játszótér tervdokumentáció | -210 000 Ft | változás    |
| 70/2025.(XI.12.)                   |             |             |
|                                    |             | -702 500 Ft |

|                                                  |                      |
|--------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Polgármesteri hatáskörben hozott döntések</b> | <b>-3 152 456 Ft</b> |
| <b>összesen</b>                                  |                      |

|                                             |                      |
|---------------------------------------------|----------------------|
| <b>Módosított előirányzat 2025. 12. 31.</b> | <b>74 964 309 Ft</b> |
|---------------------------------------------|----------------------|

Határozati javaslat:

**Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**..../2026. (II.....) önkormányzati határozata**  
**a 2025. évi költségvetés előirányzatainak módosításáról**

A Képviselő-testülete az előirányzatok módosítását az előterjesztés szerint elfogadja. A jegyző készítse elő az előirányzatok módosítását tartalmazó költségvetési rendelet módosítását és terjessze a testület elé.

|           |                                       |
|-----------|---------------------------------------|
| Felelős:  | polgármester, jegyző                  |
| Határidő: | az előterjesztést tárgyaló ülés napja |