

ELŐTERJESZTÉS

Sóly Község Önkormányzata 2026. május 28. napján tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Sóly Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Ispán Krisztina polgármester

Az előterjesztés előkészítésében részt vett: dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző

Az előterjesztést megtárgyalta: Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága

A döntés meghozatala minősített többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Sóly Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.28) rendeletét 2025. február 27-én fogadta el a Képviselő-testület, melyet az időközben bekövetkezett változások miatt a költségvetés újbóli módosítása szükséges.

1. Az Önkormányzatok közhatalmi bevételének növekedése miatt a bevételi előirányzatot előirányzatosítani kell a kiadási előirányzatokkal egyidejűleg.
2. Az önkormányzat támogatást nyert az alábbi fejlesztésekre:
 - A Magyar Falu Program, MFP-ÖTIFB/2025 keretében a „Játszóter komplex fejlesztése Sólyban”
 - Versenyképes Járások Program keretében, „Közzolgáltatásokhoz és közösségi élethez kapcsolódó infrastrukturális és humánkapacitásfejlesztés Sólyban I.”
 - A Magyar Falu Program, MFP-UHJ/2025 keretében, „Útfelújítás Sólyban 2025”.Az elnyert támogatások előirányzatosítása szükséges.
3. A 2026. évi 0. havi megelőlegezés összege megérkezett Önkormányzatunk bankszámlájára, ennek előirányzatosítását el kell végezni.
4. Az előbbieken részletezettekén túl az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot a mellékletek szerint.

Kérem a Képviselő-testületet, az előterjesztést megvitatni, és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Sóly, 2026. május 20.

Ispán Krisztina s.k.
polgármester

Hatásvizsgálati lap
Sóly Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetéhez

I. Várható társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Sóly Község Önkormányzata költségvetését. A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

VI. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

dr. Flórich-Tóth Ágnes s.k.
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján megalkotásra került Sóly Község Önkormányzata 2025. évre vonatkozó költségvetése.

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény értelmében:

„12. § (1) A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

(2) Olyan új közfeladat írható elő vagy vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet áll rendelkezésre. Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről

23.§ (1) Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

24.§ (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem

fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

27.§ (1) A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.”

83. § (6) Ha a helyi önkormányzat a Mötv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszűntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. E rendelkezést kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat Njt. 134. §-a szerinti valamely kötelezettségének elmulasztására is, azzal, hogy a nemzetiségi önkormányzatot megillető támogatás folyósításának felfüggesztésére a nemzetiségpolitikáért felelős miniszter jogosult.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–11. melléklethez

Módosító rendelkezéseket határozza meg.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépő rendelkezéseit határozza meg.

**Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2026. (.....) önkormányzati rendelete
a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)**

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően Sóly Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését módosítsa.

[2] Sóly Község Önkormányzatának 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. §

A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) 1) Sóly Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése:

- a) költségvetési bevétel: 92.667.790 Ft előirányzat
- b) költségvetési kiadás: 120.662.700 Ft előirányzat
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 27.994.910 Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: 26.505.875 Ft
 - cb) felhalmozási célú hiány: 1.489.035 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 28.694.678 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 699.768 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 27.994.910 Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 27.994.910 Ft
 - fb) felhalmozási célú hiány: 0 Ft

(2) A költségvetési hiány finanszírozása az előző évi felhalmozási és működési célú maradványból származó finanszírozási célú többlet terhére valósul meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 121.362.468 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 121.362.468 Ft bevételi előirányzattal, és 121.362.468 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

2. §

A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a 3. §. (1) bekezdésben meghatározott kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú kiadási előirányzatok:
 - aa) személyi juttatások: 36.947.407 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 5.148.439 Ft
 - ac) dologi kiadások: 24.670.647 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 2.430.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 15.336.842 Ft
- b) felhalmozási célú kiadási előirányzatok
 - ba) beruházások: 12.664.487 Ft
 - bb) felújítások: 23.464.878 Ft
- c) Finanszírozási kiadások államháztartási megelőlegezések visszafizetése 699.768 Ft
- d) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 8 fő

(2) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a tartalék összege 8.847.746 Ft, melyből

- a) működési célú tartalék: 8.847.746 Ft,
- b) felhalmozási célú tartalék: 0 Ft”

3. §

- (1) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. május 30-án lép hatályba.

.....
Ispán Krisztina
polgármester

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2026. napján lett kihirdetve.

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

2025. évi összevont bevételek és kiadások

BEVÉTELEK

forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2023. évi teljesítés | 2024. évi teljesítés | 2025. évi | | | | | |
|----------|---|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------------------------|
| | | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás | 2. sz. módosítás | 3. sz. módosítás | Módosítások összesen | 3.számú módosítás utáni előirányzat |
| A | B | C | D | E | F | G | J=(D+...+I) | K=(C+J) | |
| 1. | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) | 20 227 671 | 21 448 732 | 22 337 672 | | 8 519 877 | | 8 519 877 | 30 857 549 |
| 1.1 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 14 364 937 | 14 973 997 | 16 242 134 | | 8 039 817 | | 8 039 817 | 24 281 951 |
| 1.2 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | | | | |
| 1.3 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 2 880 020 | 3 057 197 | 2 678 000 | | | | | 2 678 000 |
| 1.4 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 982 714 | 3 417 538 | 3 417 538 | | | | | 3 417 538 |
| 1.5 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | | 480 060 | | 480 060 | 480 060 |
| 1.6 | Elszámolásból származó bevételek | | | | | | | | |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 3 436 500 | 3 596 392 | 619 404 | 3 947 682 | 436 200 | 324 885 | 4 708 767 | 5 328 171 |
| 2.1 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | | | | |
| 2.2 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | | | | |
| 2.3 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | | | | |
| 2.4 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | | | | |
| 2.5 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 3 436 500 | 3 596 392 | 619 404 | 3 947 682 | 436 200 | 324 885 | 4 708 767 | 5 328 171 |
| 2.6 | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | | | | | | |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.) | 3 276 212 | 7 727 512 | | | | 22 391 511 | 22 391 511 | 22 391 511 |
| 3.1 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | | | | |
| 3.2 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | | | | |
| 3.3 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | | | | |
| 3.4 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | | | | |
| 3.5 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 3 276 212 | 7 727 512 | | | | 22 391 511 | 22 391 511 | 22 391 511 |
| 3.6 | 3.5.-ből EU-s támogatás | 1 776 212 | 1 776 212 | | | | | | |
| 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.) | 11 894 039 | 16 745 896 | 9 470 000 | | 227 001 | 6 624 221 | 6 851 222 | 16 321 222 |
| 4.1 | Építményadó | | 2 100 431 | 2 000 000 | | | 115 121 | 115 121 | 2 115 121 |
| 4.2 | Idegenforgalmi adó | 337 500 | | | | | 342 000 | 342 000 | 342 000 |
| 4.3 | Ipartizedési adó | 8 075 817 | 13 777 612 | 7 000 000 | | 227 001 | 6 069 191 | 6 296 192 | 13 296 192 |
| 4.4 | Egyéb közhatalmi bevételek | 756 846 | 625 187 | 470 000 | | | -190 409 | -190 409 | 279 591 |
| 4.5 | Gépjárműadó | | | | | | | | |
| 4.6 | Telekadó | 1 778 458 | 216 606 | | | | 241 447 | 241 447 | 241 447 |
| 4.7 | Kommunális adó | 945 418 | 26 060 | | | | 46 871 | 46 871 | 46 871 |
| 5. | Működési bevételek (5.1.+...+5.11.) | 13 364 885 | 2 725 641 | 4 476 479 | | 100 000 | -559 798 | -459 798 | 4 016 681 |
| 5.1 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | | | | |
| 5.2 | Szolgáltatások ellenértéke | 912 938 | 353 640 | 300 000 | | | 242 750 | 242 750 | 542 750 |
| 5.3 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | | | | |
| 5.4 | Tulajdonosi bevételek | | | | | 100 000 | 9 596 | 109 596 | 109 596 |
| 5.5 | Ellátási díjak | | | | | | | | |
| 5.6 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 12 171 261 | | 2 976 378 | | | 330 803 | 330 803 | 3 307 181 |
| 5.7 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | | | | | |
| 5.8 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 26 | 22 | 101 | | | -65 | -65 | 36 |
| 5.9 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | | | | |
| 5.10 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | | | | | |
| 5.11 | Egyéb működési bevételek | 280 660 | 2 371 979 | 1 200 000 | | | -1 142 882 | -1 142 882 | 57 118 |
| 6. | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.) | 48 393 739 | | 11 023 622 | | | 1 225 197 | 1 225 197 | 12 248 819 |
| 6.1 | Immateriális javak értékesítése | | | | | | | | |
| 6.2 | Ingatlanok értékesítése | 48 393 739 | | 11 023 622 | | | 1 225 197 | 1 225 197 | 12 248 819 |
| 6.3 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | | | | | |
| 6.4 | Részvétel értékesítése | | | | | | | | |
| 6.5 | Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | | | | |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.) | 535 625 | 680 000 | 180 000 | | 1 323 837 | | 1 323 837 | 1 503 837 |
| 7.1 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről | | | | | | | | |
| 7.2 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről | | | | | | | | |
| 7.3 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 535 625 | 680 000 | 180 000 | | 1 323 837 | | 1 323 837 | 1 503 837 |
| 7.4 | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | | | | |
| 8. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.) | 3 556 097 | 89 324 | | | | | | |
| 8.1 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről | | | | | | | | |
| 8.2 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről | | | | | | | | |
| 8.3 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 3 556 097 | 89 324 | | | | | | |
| 8.4 | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | | | | |
| 9. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8) | 104 684 768 | 53 013 497 | 48 107 177 | 3 947 682 | 10 606 915 | 30 006 016 | 44 560 613 | 92 667 790 |
| 10. | Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.) | | | | | | | | |
| 10.1 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | | | |
| 10.2 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | | | | |
| 10.3 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | | | |
| 11. | Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.) | | | | | | | | |
| 11.1 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | | | |
| 11.2 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | | | | |
| 11.3 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | | | |
| 11.4 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | | | | |
| 12. | Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.) | 5 820 785 | 25 151 908 | 28 073 823 | | | | | 28 073 823 |
| 12.1 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 5 820 785 | 25 151 908 | 28 073 823 | | | | | 28 073 823 |
| 12.2 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | | | | |
| 13. | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.) | 1 587 222 | 791 652 | | | | 620 855 | 620 855 | 620 855 |
| 13.1 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 1 587 222 | 791 652 | | | | 620 855 | 620 855 | 620 855 |
| 13.2 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | | | | |
| 13.3 | Lejőrt betétek megszüntetése | | | | | | | | |
| 14. | Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.) | | | | | | | | |
| 14.1 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | | | |
| 14.2 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | | | |
| 14.3 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | | | | |
| 14.4 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | | | |
| 15. | Változások | | | | | | | | |
| 16. | Központi, irányító szervi támogatás | | | | | | | | |
| 17. | FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.) | 7 408 007 | 25 943 560 | 28 073 823 | | | 620 855 | 620 855 | 28 694 678 |
| 18. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17) | 112 092 775 | 78 957 057 | 76 181 000 | 3 947 682 | 10 606 915 | 30 626 871 | 45 181 468 | 121 362 468 |

KIADÁSOK

forintban

2. sz. táblázat

0

| Sor-szám | Kiadási jogcím | 2023. évi teljesítés | 2024. évi teljesítés | 2025. évi | | | | | |
|----------|---|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------------------|
| | | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás | 2. sz. módosítás | 3. sz. módosítás | Módosítások összesen | 3.számú módosítás utáni előirányzat |
| A | B | C | D | E | F | G | H=(D+...+I) | K=(C+J) | |
| 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.) | 57 552 648 | 52 949 564 | 65 596 071 | 4 369 782 | 10 217 816 | 6 465 526 | 21 053 124 | 84 533 335 |
| 1.1 | Személyi juttatások | 16 485 994 | 18 178 238 | 24 274 188 | 3 639 600 | 9 292 442 | -258 823 | 12 673 219 | 36 947 407 |
| 1.2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 361 205 | 2 389 595 | 3 806 824 | 456 824 | -107 838 | 992 629 | 1 341 615 | 5 148 439 |
| 1.3 | Dologi kiadások | 30 128 805 | 21 984 728 | 22 191 078 | 263 358 | 716 211 | 1 500 000 | 2 479 569 | 24 670 647 |
| 1.4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 2 803 790 | 3 010 457 | 2 500 000 | | | -70 000 | -70 000 | 2 430 000 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 5 772 854 | 7 386 546 | 12 823 981 | 55 000 | 272 001 | 2 185 860 | 2 512 861 | 15 336 842 |
| 1.6 | - az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | | | | |
| 1.7 | - Törvényi előírásokon alapuló befizetések | | | | | | | | |
| 1.8 | - Elvonások és befizetések | | | | | | | | |
| 1.9 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | | | | |
| 1.11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | | | | |
| 1.11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | | | | |
| 1.11 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 3 205 233 | 3 295 400 | 5 632 095 | | 227 001 | 70 000 | 297 001 | 5 929 096 |
| 1.11 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | | | | |
| 1.11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | | | | |
| 1.11 | - Arkheológiai, ártámogatások | | | | | | | | |
| 1.11 | - Kamattámogatások | | | | | | | | |
| 1.11 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 799 299 | 509 215 | 460 000 | 100 000 | | | 100 000 | 560 000 |
| 1.11 | - Tartalékok | | 3 581 931 | 6 731 886 | -45 000 | 45 000 | 2 115 860 | 2 115 860 | 8 847 746 |
| 1.11 | - az 1.18-ből: - Általános tartalék | | 3 581 931 | 5 541 625 | -45 000 | 45 000 | 3 306 121 | 3 306 121 | 8 847 746 |
| 1.12 | - Céltartalék | | | 1 190 261 | | | -1 190 261 | -1 190 261 | |
| 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | 27 868 695 | 25 069 274 | 9 885 161 | -467 100 | 434 099 | 26 277 205 | 26 244 204 | 36 129 365 |
| 2.1 | Beruházások | 16 159 608 | 16 488 646 | 7 194 901 | -3 932 384 | 434 099 | 8 967 871 | 5 469 586 | 12 664 487 |
| 2.2 | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | | | | |
| 2.3 | Felújítások | 275 000 | 8 491 304 | 2 690 260 | 3 465 284 | | 17 309 334 | 20 774 618 | 23 464 878 |
| 2.4 | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | | | | |
| 2.5 | Egyéb felhalmozási kiadások | 11 434 087 | 89 324 | | | | | | |
| 2.5 | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | | | | |
| 2.7 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | | | | |
| 2.8 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | | | | |
| 2.9 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | | | | |
| 2.11 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | | | | |
| 2.11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | | | | |
| 2.11 | - Lakástámogatás | | | | | | | | |
| 2.11 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 11 434 087 | 89 324 | | | | | | |
| 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 85 421 343 | 78 018 838 | 75 481 232 | 3 902 682 | 10 651 915 | 32 742 731 | 47 297 328 | 120 662 700 |
| 4. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.) | | | | | | | | |
| 4.1 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | | | | |
| 4.2 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | | | | |
| 4.3 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | | | | |
| 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.) | | | | | | | | |
| 5.1 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | | | | |
| 5.2 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | | | | |
| 5.3 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | | | | |
| 5.4 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | | | | |
| 5.5 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | | | | |
| 5.6 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | | | | |
| 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.) | 1 519 524 | 938 219 | 699 768 | | | | | 699 768 |
| 6.1 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | | | | |
| 6.2 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 519 524 | 938 219 | 699 768 | | | | | 699 768 |
| 6.3 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | | | | |
| 6.4 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | | | | |
| 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.) | | | | | | | | |
| 7.1 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | | | | |
| 7.2 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | | | | |
| 7.3 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | | | | |
| 7.4 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | | | | |
| 7.5 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | | | | |
| 8. | Központi, irányító szervei támogatások folyósítása | | | | | | | | |
| 9. | Váltókiadások | | | | | | | | |
| 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 1 519 524 | 938 219 | 699 768 | | | | | 699 768 |
| 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 86 940 867 | 78 957 057 | 76 181 000 | 3 902 682 | 10 651 915 | 32 742 731 | 47 297 328 | 121 362 468 |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

0

forintban

| | | | | | | | | | |
|----|---|------------|-------------|-------------|--------|---------|------------|------------|-------------|
| 1. | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) | 19 263 425 | -25 005 341 | -27 374 055 | 45 000 | -45 000 | -2 736 715 | -2 736 715 | -27 994 910 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) | 5 888 483 | 25 005 341 | 27 374 055 | | | 620 855 | 620 855 | 27 994 910 |

2025. évi költségvetés összevont bevételei és kiadásai rovatoként, teljesítéssel

| Sor-szám | BEVÉTELEK | Rovat-szám | Teljesítés 2023.12.31. | Teljesítés 2024.12.31. | 2025. évi eredeti előirányzat | módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025.12.31. teljesítés | % |
|----------|--|------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|----------------|
| 01 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 14 364 937 | 14 973 997 | 16 242 134 | 8 039 817 | 24 281 951 | 24 281 951 | 100,00% |
| 02 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 03 | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113 | 2 880 020 | 3 057 197 | 2 678 000 | - | 2 678 000 | 2 678 000 | 100,00% |
| 04 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 982 714 | 3 417 538 | 3 417 538 | - | 3 417 538 | 3 417 538 | 100,00% |
| 05 | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | B115 | - | 0 | 0 | 480 060 | 480 060 | 480 060 | 100,00% |
| 06 | Működési célú központosított előirányzatok | B116 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 07 | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) | B11 | 20 227 671 | 21 448 732 | 22 337 672 | 8 519 877 | 30 857 549 | 30 857 549 | 100,00% |
| 32 | Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=33+...+42) | B16 | 3 436 500 | 3 596 392 | 619 404 | 4 708 767 | 5 328 171 | 5 328 171 | 100,00% |
| 33 | ebből: központi költségvetési szervek | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 34 | ebből: központi kezelésű előirányzatok | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 35 | ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 36 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok | B16 | - | 0 | 0 | 424 104 | 424 104 | 424 104 | 0,00% |
| 37 | ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 38 | ebből: elkülönített állami pénzalapok | B16 | 3 436 500 | 3 596 392 | 619 404 | 4 284 663 | 4 904 067 | 4 904 067 | 100,00% |
| 39 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 40 | ebből: társulások és költségvetési szerveik | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 41 | ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 42 | ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik | B16 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 43 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+08+09+10+21+32) | B1 | 23 664 171 | 25 045 124 | 22 957 076 | 13 228 644 | 36 185 720 | 36 185 720 | 100,00% |
| 44 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | | | | | 0,00% |
| 68 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=69+...+78) | B25 | 3 276 212 | 7 727 512 | 0 | 22 391 511 | 22 391 511 | 22 391 511 | 0,00% |
| 72 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok | B25 | 3 276 212 | 7 727 512 | 0 | 22 391 511 | 22 391 511 | 22 391 511 | 0,00% |
| 79 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) | B2 | 3 276 212 | 7 727 512 | 0 | 22 391 511 | 22 391 511 | 22 391 511 | 0,00% |
| 108 | Vagyoni típusú adók (=109+...+116) | B34 | 2 723 876 | 2 343 097 | 2 000 000 | 403 439 | 2 403 439 | 2 403 439 | 100,00% |
| 109 | ebből: építményadó | B34 | - | 2 100 431 | 2 000 000 | 115 121 | 2 115 121 | 2 115 121 | 100,00% |
| 110 | ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó | B34 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 111 | ebből: magánszemélyek kommunális adója | B34 | 945 418 | 26 060 | 0 | 46 871 | 46 871 | 46 871 | 0,00% |
| 112 | ebből: telekadó | B34 | 17 878 458 | 216 606 | 0 | 241 447 | 241 447 | 241 447 | 0,00% |
| 113 | ebből: luxusadó | B34 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 114 | ebből: cégautóadó | B34 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 115 | ebből: közművezeték adója | B34 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 116 | ebből: örökési és ajándékozási illeték | B34 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 117 | Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+136) | B351 | 8 075 817 | 13 777 612 | 7 000 000 | 6 296 192 | 13 296 192 | 13 296 192 | 100,00% |
| 118 | ebből: általános forgalmi adó | B351 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 119 | ebből: távközlési ágazat terhelő különadó | B351 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 120 | ebből: kiskereskedői ágazat terhelő különadó | B351 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 121 | ebből: energia ágazat terhelő különadó | B351 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 122 | ebből: bank- és biztosítási ágazat terhelő különadó | B351 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 123 | ebből: visszerthes vagyonátruházási illeték | B351 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 124 | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | B351 | 8 075 817 | 13 777 612 | 7 000 000 | 6 296 192 | 13 296 192 | 13 296 192 | 100,00% |
| 147 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+162) | B355 | 483 420 | 330 000 | 0 | 342 000 | 342 000 | 342 000 | 100,00% |
| 163 | Termékek és szolgáltatások adói (=117+137+141+142+147) | B35 | 8 559 237 | 14 107 612 | 7 000 000 | 6 638 192 | 13 638 192 | 13 638 192 | 100,00% |
| 164 | Egyéb közhatalmi bevétel (>=165+...+176) | B36 | 610 926 | 295 187 | 470 000 | 190 409 | 279 591 | 279 591 | 0,00% |
| 176 | ebből: egyéb bírság | B36 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 156 | ebből: talajterhelési díj | B36 | - | 56 700 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| | ebből: települési adó | B36 | - | 228 487 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| | ebből: pótlék | B36 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 177 | Közhatalmi bevétel (=93+94+101+108+163+164) | B3 | 11 894 039 | 16 745 896 | 9 470 000 | 6 851 222 | 16 321 222 | 16 321 222 | 100,00% |
| 178 | Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 179 | Szolgáltatások ellenértéke (>=180+181) | B402 | 912 938 | 353 640 | 300 000 | 242 750 | 542 750 | 542 750 | 100,00% |
| 180 | ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel | B402 | 589 000 | 9 000 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 181 | ebből: utak használata ellenében beszdedt használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj | B402 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 182 | Közvetített szolgáltatások értéke (>=183) | B403 | - | 0 | 0 | 109 596 | 109 596 | 109 596 | 100,00% |
| 183 | ebből: államháztartáson belül | B403 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 184 | Tulajdonosi bevétel (>=185+...+190) | B404 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 191 | Ellátási díjak | B405 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 192 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 12 171 261 | 0 | 2 976 378 | 330 803 | 3 307 181 | 3 307 181 | 100,00% |
| 193 | Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 194 | Kamatbevételek (>=195+196+197) | B408 | 26 | 22 | 101 | 65 | 36 | 36 | 100,00% |
| 203 | Egyéb működési bevételek (>=204+205+206) | B411 | 280 660 | 2 371 979 | 1 200 000 | 1 142 882 | 57 118 | 57 118 | 100,00% |
| 204 | Biztosító által fizetett kártérítés | B410 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 205 | ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevételek, kéreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek, biztosítási bevételek, visszakapott óvadék (kaució), bántópenz | B411 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 206 | ebből: költségek visszatérítése | B411 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 207 | Működési bevételek (=178+179+182+184+191+...+194+198+203) | B4 | 13 364 885 | 2 725 641 | 4 476 479 | 459 798 | 4 016 681 | 4 016 681 | 100,00% |
| 208 | Immateriális javak értékesítése (>=209) | B51 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 209 | ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár | B51 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 210 | Ingatlanok értékesítése (>=211) | B52 | 48 393 739 | 0 | 11 023 622 | 1 225 197 | 12 248 819 | 12 248 819 | 100,00% |
| 211 | ebből: termőföld-eladás bevételei | B52 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 212 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 213 | Részeselek értékesítése (>=214) | B54 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 214 | ebből: privatizációból származó bevétel | B54 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 215 | Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 216 | Felhalmozási bevételek (=208+210+212+213+215) | B5 | 48 393 739 | 0 | 11 023 622 | 1 225 197 | 12 248 819 | 12 248 819 | 100,00% |
| 229 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (>=230+...+239) | B65 | 535 625 | 680 000 | 180 000 | 1 323 837 | 1 503 837 | 1 503 837 | 100,00% |
| 230 | ebből: egyházi jogi személyek | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 231 | ebből: egyéb civil szervezetek | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 232 | ebből: Európai Unió | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 233 | ebből: pénzügyi vállalkozások | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 234 | ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 235 | ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 236 | ebből: egyéb vállalkozások | B65 | 185 075 | 180 000 | 180 000 | - | 180 000 | 180 000 | 100,00% |
| 237 | ebből: háztartások | B65 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 238 | ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 239 | ebből: egyéb külföldiek | B63 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 240 | Működési célú átvett pénzeszközök (=217+218+229) | B6 | 535 625 | 680 000 | 180 000 | 1 323 837 | 1 503 837 | 1 503 837 | 100,00% |
| 253 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (>=254+...+263) | B75 | 3 556 097 | 89 324 | 0 | - | - | - | 0,00% |

| | | | | | | | | | |
|-----|--|-------|-------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------|
| 254 | ebből: egyházi jogi személyek | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 255 | ebből: egyéb civil szervezetek | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 256 | ebből: háztartások | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 257 | ebből: pénzügyi vállalkozások | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 258 | ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 259 | ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 260 | ebből: egyéb vállalkozások | B75 | 3 556 097 | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 261 | ebből: Európai Unió | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 262 | ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 263 | ebből: egyéb külföldiek | B75 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 264 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=241+242+253) | B7 | 3 556 097 | 89 324 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 265 | Költségvetési bevételek (=43+79+177+207+216+240+264) | B1-B7 | 104 684 768 | 53 013 497 | 48 107 177 | 44 560 613 | 92 667 790 | 92 667 790 | 100,00% |
| 266 | Előző évi maradvány igénybevétele | B813 | 5 820 785 | 25 151 908 | 28 073 823 | - | 28 073 823 | 28 073 823 | 100,00% |
| 268 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 1 587 222 | 791 652 | 0 | 620 855 | 620 855 | 620 855 | 0,00% |
| 269 | Finanszírozási bevételek | B8 | 7 408 007 | 25 943 560 | 28 073 823 | 620 855 | 28 694 678 | 28 694 678 | 100,00% |
| 270 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN | B1-B8 | 112 092 775 | 78 957 057 | 76 181 000 | 45 181 468 | 121 362 468 | 121 362 468 | 100,00% |

| Sor-szám | KIADÁSOK | Rovat-szám | Teljesítés 2023.12.31. | Teljesítés 2024.12.31. | 2025. évi eredeti előirányzat | módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025.12.31. teljesítés | % |
|----------|---|------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------|---------|
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 8 056 524 | 9 847 502 | 6 968 400 | 4 228 375 | 11 196 775 | 8 048 367 | 71,88% |
| 02 | Normatív jutalmak | K1102 | 1 032 000 | 563 400 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 03 | Céltuttatás, projektpremium | K1103 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 04 | Készletérté, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 05 | Végkielégítés | K1105 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 06 | Jubileumi jutalom | K1106 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 07 | Béren kívüli juttatások | K1107 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 08 | Ruházati költségterítés | K1108 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 09 | Közlekedési költségterítés | K1109 | 90 636 | 95 616 | 180 000 | 100 000 | 280 000 | 257 046 | 91,80% |
| 10 | Egyéb költségterítések | K1110 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 11 | Lakhatási támogatások | K1111 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 12 | Szociális támogatások | K1112 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(=14) | K1113 | 365 000 | 29 787 | 100 000 | 209 417 | 309 417 | 286 513 | 92,60% |
| 14 | ebből: biztositási díjak | K1113 | - | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 15 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) | K11 | 9 544 160 | 10 536 305 | 7 248 400 | 4 537 792 | 11 786 192 | 8 591 926 | 72,90% |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 4 665 000 | 5 529 257 | 15 235 788 | 7 114 882 | 22 350 670 | 16 205 044 | 72,50% |
| 17 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 788 275 | 376 624 | 290 000 | 441 120 | 731 120 | 727 715 | 99,53% |
| 18 | Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 1 488 559 | 1 219 268 | 1 500 000 | 579 425 | 2 079 425 | 1 115 681 | 53,65% |
| 19 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) | K12 | 6 941 834 | 7 125 149 | 17 025 788 | 8 135 427 | 25 161 215 | 18 048 440 | 71,73% |
| 20 | Személyi juttatások összesen (=15+19) | K1 | 16 485 994 | 17 661 454 | 24 274 188 | 12 673 219 | 36 947 407 | 26 640 366 | 72,10% |
| 21 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) | K2 | 2 361 205 | 2 389 595 | 3 806 824 | 1 341 615 | 4 471 648 | 4 471 648 | 86,85% |
| 22 | ebből: szociális hozzájárulási adó | K2 | 2 128 938 | 2 146 634 | 3 806 824 | 566 238 | 4 373 062 | 3 696 271 | 84,52% |
| 23 | ebből: rehabilitációs hozzájárulás | K2 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 24 | ebből: korrekciós-biztosítási járulékok | K2 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 25 | ebből: egészségügyi hozzájárulás | K2 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 26 | ebből: táppénz hozzájárulás | K2 | - | 92 910 | 0 | 457 510 | 457 510 | 457 510 | 100,00% |
| 27 | ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok (tellegül kötelezettségek) | K2 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 28 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó | K2 | 232 267 | 150 051 | 0 | 317 867 | 317 867 | 317 867 | 100,00% |
| 29 | Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 19 769 | 5 929 | 20 000 | 20 000 | 40 000 | 24 613 | 61,53% |
| 30 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 2 916 914 | 1 834 825 | 2 000 000 | 571 962 | 2 571 962 | 1 926 814 | 74,92% |
| 31 | Árubeszerzés | K313 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 32 | Készletbeszerzés (=29+30+31) | K31 | 2 936 683 | 1 840 754 | 2 020 000 | 591 962 | 2 611 962 | 1 951 427 | 74,71% |
| 33 | Információs szolgáltatások igénybevétele | K321 | 584 896 | 571 048 | 600 000 | 29 000 | 629 000 | 627 052 | 99,69% |
| 34 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 74 265 | 58 938 | 80 000 | 2 000 | 78 000 | 31 567 | 40,47% |
| 35 | Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) | K32 | 659 161 | 629 986 | 680 000 | 27 000 | 707 000 | 658 619 | 93,16% |
| 36 | Közüzemi díjak | K331 | 3 065 908 | 2 618 015 | 3 000 000 | 700 000 | 3 700 000 | 3 265 654 | 88,26% |
| 37 | Vásárolt ételmezés | K332 | 85 140 | 81 180 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 38 | Bérelti és lízing díjak (>=39) | K333 | 70 000 | 105 000 | 110 000 | 33 200 | 143 200 | 143 200 | 100,00% |
| 39 | ebből: a község és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció | K333 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 40 | Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások | K334 | 442 638 | 567 592 | 600 000 | 280 000 | 880 000 | 815 425 | 92,66% |
| 41 | Közvetített szolgáltatások (>=42) | K335 | 175 275 | 117 385 | 150 000 | 301 000 | 451 000 | 275 223 | 61,03% |
| 42 | ebből: államháztartáson belül | K335 | - | 21 320 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 43 | Szakmai tevékenység segítő szolgáltatások | K336 | 695 000 | 974 850 | 1 000 000 | - | 1 000 000 | 856 510 | 85,65% |
| 44 | Egyéb szolgáltatások (>=45) | K337 | 5 870 575 | 6 289 004 | 7 000 000 | 582 103 | 7 582 103 | 5 564 176 | 73,39% |
| 45 | ebből: biztositási díjak | K337 | 296 580 | 120 274 | 0 | - | - | 426 675 | 0,00% |
| 46 | Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) | K33 | 10 404 536 | 10 753 026 | 11 860 000 | 1 896 303 | 13 756 303 | 10 920 188 | 79,38% |
| 47 | Küldetések kiadásai | K341 | 14 705 | 0 | 0 | 0 | - | - | 0,00% |
| 48 | Reklám- és propagandakiadások | K342 | 80 000 | 30 000 | 50 000 | - | 50 000 | - | 0,00% |
| 49 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) | K34 | 94 705 | 30 000 | 50 000 | - | 50 000 | - | 0,00% |
| 50 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 3 165 805 | 2 568 015 | 3 944 700 | 372 399 | 3 572 301 | 2 458 629 | 68,82% |
| 51 | Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | 12 171 000 | 0 | 2 976 378 | 330 803 | 3 307 181 | 3 307 181 | 100,00% |
| 52 | Kamatkiadások (>=53+54) | K353 | 348 482 | 302 511 | 350 000 | 5 000 | 355 000 | 253 852 | 71,51% |
| 53 | ebből: államháztartáson belül | K353 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 54 | ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai | K353 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 55 | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) | K354 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 56 | ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése | K354 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 57 | ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete | K354 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 58 | ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése | K354 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 59 | Egyéb dologi kiadások | K355 | 348 433 | 302 817 | 310 000 | 900 | 310 900 | 201 239 | 64,73% |
| 60 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) | K35 | 16 033 720 | 3 173 343 | 7 581 078 | 35 696 | 7 545 382 | 6 220 901 | 82,45% |
| 61 | Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) | K3 | 30 128 805 | 16 427 109 | 22 191 078 | 2 479 569 | 24 670 647 | 19 751 135 | 80,06% |
| 114 | Egyéb nem intézményi ellátások (>=115+...+139) | K48 | 2 803 790 | 1 375 250 | 2 500 000 | 70 000 | 2 430 000 | 858 111 | 35,31% |
| 130 | ebből: Rendkívüli Települési támogatás [Szocvtv. 45.§] | K48 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 132 | ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésben megállapított juttatás | K48 | 2 803 790 | 1 375 250 | 2 500 000 | 70 000 | 2 430 000 | 858 111 | 35,31% |
| 133 | ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szocvtv. 47.§ (1) bek. a) pont] | K48 | - | 760 000 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 140 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+80+84+94+104+111+114) | K4 | 2 803 790 | 1 375 250 | 2 500 000 | 70 000 | 2 430 000 | 858 111 | 35,31% |
| 141 | Nemzetközi kötelezettségek (>=142) | K501 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 142 | ebből: Európai Unió | K501 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 143 | Elvonások és befizetések | K502 | 1 768 322 | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 167 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=168+...+177) | K506 | 3 205 233 | 3 295 400 | 5 632 095 | 297 001 | 5 929 096 | 5 894 096 | 99,41% |
| 168 | ebből: központi költségvetési szervek | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 169 | ebből: központi kezelésű előirányzatok | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 170 | ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 171 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 172 | ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| 173 | ebből: elköltötett állami pénzalapok | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 174 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | K506 | 3 205 233 | 3 295 400 | 3 728 096 | - | 3 728 096 | 3 728 096 | 100,00% |
| 175 | ebből: társulások és költségvetési szerveik | K506 | - | 0 | 1 903 999 | 297 001 | 2 201 000 | 2 166 000 | 98,41% |
| 176 | ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 177 | ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik | K506 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 193 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=194+...+203) | K512 | 799 299 | 509 215 | 460 000 | 100 000 | 560 000 | 509 290 | 90,94% |
| 194 | ebből: egyházi jogi személyek | K512 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 195 | ebből: egyéb civil szervezetek | K512 | 799 299 | 400 000 | 460 000 | 100 000 | 560 000 | 509 290 | 90,94% |
| 196 | ebből: háztartások | K512 | - | 3 000 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 197 | ebből: Nonprofit gazdasági társaságnak egyéb mük.célú támog. | K512 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 198 | ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások | K512 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 199 | ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások | K512 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 200 | ebből: egyéb vállalkozások | K512 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 201 | ebből: Európai Unió | K512 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 202 | ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek | K512 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 203 | ebből: egyéb támogatás | K512 | - | 106 215 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 204 | Tartalékok | K513 | - | 0 | 6 731 886 | 2 115 860 | 8 847 746 | - | 0,00% |
| 205 | Egyéb működési célú kiadások (=141+143+144+145+156+167+178+180+191+192+193+204) | K5 | 5 772 854 | 3 804 615 | 12 823 981 | 2 512 861 | 15 336 842 | 6 403 386 | 41,75% |
| 206 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 2 886 000 | 2 886 000 | - | - | - | - | 0,00% |
| 207 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=208) | K62 | 9 077 599 | 3 013 847 | 4 795 276 | 4 498 951 | 296 325 | 150 000 | 50,62% |
| 208 | ebből: termőföld-vásárlás kiadásai | K62 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 209 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | - | 0 | 0 | 410 945 | 410 945 | - | 0,00% |
| 210 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 1 017 954 | 804 813 | 870 000 | 8 605 442 | 9 475 442 | 1 006 103 | 10,62% |
| 211 | Részeseések beszerzése | K65 | - | 0 | - | - | - | - | 0,00% |
| 212 | Meglévő részeseések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 213 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 3 178 055 | 1 493 008 | 1 529 625 | 952 150 | 2 481 775 | 271 646 | 10,95% |
| 214 | Beruházások (=206+207+209+...+213) | K6 | 16 159 608 | 8 197 668 | 7 194 901 | 5 469 586 | 12 664 487 | 1 427 749 | 11,27% |
| 215 | Ingatlanok felújítása | K71 | 216 536 | 0 | 2 118 315 | 16 357 967 | 18 476 282 | 17 251 085 | 93,37% |
| 216 | Informatikai eszközök felújítása | K72 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 217 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | - | 0 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 218 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 58 464 | 0 | 571 945 | 4 416 651 | 4 988 596 | 4 657 793 | 93,37% |
| 219 | Felújítások (=215+...+218) | K7 | 275 000 | 0 | 2 690 260 | 20 774 618 | 23 464 878 | 21 908 878 | 93,37% |
| 279 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=220+221+232+243+254+256+267+268) | K8 | 11 434 087 | 89 324 | 0 | - | - | - | 0,00% |
| 280 | Kölségvetési kiadások összesen (K1-K8) | K1-K8 | 85 421 343 | 49 945 015 | 75 481 232 | 45 181 468 | 120 662 700 | 81 461 273 | 67,51% |
| 281 | Allamházt.-on belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 1 519 524 | 938 219 | 699 768 | - | 699 768 | 699 768 | 100,00% |
| 282 | Finanszírozási kiadások | K9 | 1 519 524 | 938 219 | 699 768 | - | 699 768 | 699 768 | 100,00% |
| 283 | Kiadások (=20+21+61+140+205+214+219+279+282) | K1-K9 | 86 940 867 | 50 883 234 | 76 181 000 | 45 181 468 | 121 362 468 | 82 161 041 | 67,70% |

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bevételei és kiadásai

| BEVÉTELEK | KÖTELEZŐ FELADATOK | | | ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK | | | ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK | | |
|--|------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------|------------------------------------|
| | 2025. évi költségvetés | 2025. évi módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025. évi költségvetés | 2025. évi módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025. évi költségvetés | 2025. évi módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat |
| 01 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111) | 16 242 134 | 8 039 817 | 24 281 951 | | | 0 | | | 0 |
| 02 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 03 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 2 678 000 | 0 | 2 678 000 | | | 0 | | | 0 |
| 04 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) | 3 417 538 | 0 | 3 417 538 | | | 0 | | | 0 |
| 05 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) | 0 | 480 060 | 480 060 | | | 0 | | | 0 |
| 06 Eliszámolásból származó bevételek (B116) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 07 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11) | 22 337 672 | 8 519 877 | 30 857 549 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16) | 619 404 | 4 708 767 | 5 328 171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 ebből: központi költségvetési szervek (B16) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 ebből: központi kezelésű előirányzatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16) | 0 | 424 104 | 424 104 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) | 619 404 | 4 284 663 | 4 904 067 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1) | 22 957 076 | 13 228 644 | 36 185 720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Egyéb fejezeti kezelésű ei-sól felhalmoz. célú tám.(B25) | 0 | 22 391 511 | 22 391 511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2) | 0 | 22 391 511 | 22 391 511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 Jövedelemadók (=80+84) (B31) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34) | 2 000 000 | 403 439 | 2 403 439 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34) | 0 | 46 871 | 46 871 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 ebből: építményadó (B34) | 2 000 000 | 115 121 | 2 115 121 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 ebből: telekadó (B34) | 0 | 241 447 | 241 447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351) | 7 000 000 | 6 296 192 | 13 296 192 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351) | 7 000 000 | 6 296 192 | 13 296 192 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 Gépjárműadó (=146+...+149) (B354) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot meillető része (B354) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355) | 0 | 342 000 | 342 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+...+145+150) (B35) | 7 000 000 | 6 638 192 | 13 638 192 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 Egyéb közhalalmi bevételek (=170+...+184) (B36) | 470 000 | -190 409 | 279 591 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 ebből: egyéb bírság (B36) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 ebből: egyéb települési adók (B36) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3) | 9 470 000 | 6 851 222 | 16 321 222 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 Kiszármaztatás ellenértéke (B401) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402) | 300 000 | 82 750 | 382 750 | 100 000 | 160 000 | 260 000 | 0 | 0 | 0 |
| 36 Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) | 0 | 109 596 | 109 596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 Ellátási díjak (B405) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 Kiszármazott általános forgalmi adó (B406) | 2 976 378 | 330 803 | 3 307 181 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408) | 101 | 0 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 Biztosítók által fizetett kártérítés (B410) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411) | 1 200 000 | -1 142 882 | 57 118 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4) | 4 476 479 | -619 733 | 3 856 681 | 100 000 | 160 000 | 260 000 | 0 | 0 | 0 |
| 46 Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52) | 11 023 622 | 1 225 197 | 12 248 819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5) | 11 023 622 | 1 225 197 | 12 248 819 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65) | 180 000 | 1 323 837 | 1 503 837 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 ebből: háztartások (B65) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 ebből: pénzügyi vállalkozások (B65) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 ebből: egyéb vállalkozások (B65) | 180 000 | 1 323 837 | 1 503 837 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6) | 180 000 | 1 323 837 | 1 503 837 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=254+...+263) (B75) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 ebből: egyéb vállalkozások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 Kölségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7) | 48 107 177 | 44 560 613 | 92 407 790 | 100 000 | 160 000 | 260 000 | 0 | 0 | 0 |
| 59 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B811) | 28 073 823 | -3 223 276 | 24 850 547 | 0 | 3 223 276 | 3 223 276 | 0 | 0 | 0 |
| 60 Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813) | 28 073 823 | -3 223 276 | 24 850 547 | 0 | 3 223 276 | 3 223 276 | 0 | 0 | 0 |
| 61 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) | 0 | 620 855 | 620 855 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 Központi, irányító szervi támogatás (B816) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 Belülről finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81) | 28 073 823 | -2 602 421 | 25 471 402 | 0 | 3 223 276 | 3 223 276 | 0 | 0 | 0 |
| 64 Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) | 28 073 823 | -2 602 421 | 25 471 402 | 0 | 3 223 276 | 3 223 276 | 0 | 0 | 0 |
| 65 Bevételek összesen (283+315) (B1-B8) | 76 181 000 | 41 958 192 | 117 879 192 | 100 000 | 3 383 276 | 3 483 276 | 0 | 0 | 0 |

| KIADÁSOK | KÖTELEZŐ FELADATOK | | | ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK | | | ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK | | |
|----------|---|---------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------|------------------------------------|
| | 2025. évi költségvetés | 2025. évi módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025. évi költségvetés | 2025. évi módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025. évi költségvetés | 2025. évi módosítás | 2025.12.31. módosított előirányzat |
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 6 968 400 | 4 228 375 | 11 196 775 | | | 0 | | 0 |
| 02 | Normatív jutalmak (K1102) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 03 | Céltuttatás, prémium (K1103) | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 04 | Készletért, ügyeleti, helyett díj, túlóra, túlszolg (K1104) | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| 05 | Jubileumi jutalom (K1106) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 06 | Béren kívüli juttatások (K1107) | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 07 | Küzelkedési költségterítés (K1109) | 180 000 | 100 000 | 280 000 | | | 0 | | 0 |
| 08 | Egyéb költségterítések (K1110) | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 09 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113) | 100 000 | 209 417 | 309 417 | | | 0 | | 0 |
| 10 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11) | 7 248 400 | 4 537 792 | 11 786 192 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | 15 235 788 | 7 114 882 | 22 350 670 | | | 0 | | 0 |
| 12 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 290 000 | 441 120 | 731 120 | | | 0 | | 0 |
| 13 | Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 200 000 | 0 | 200 000 | 1 300 000 | 579 425 | 1 879 425 | | 0 |
| 14 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12) | 15 725 788 | 7 556 002 | 23 281 790 | 1 300 000 | 579 425 | 1 879 425 | 0 | 0 |
| 15 | Személyi juttatások (=15+19) (K1) | 22 974 188 | 12 093 794 | 35 067 982 | 1 300 000 | 579 425 | 1 879 425 | 0 | 0 |
| 16 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2) | 3 637 824 | 873 764 | 4 511 588 | 169 000 | 467 851 | 636 851 | 0 | 0 |
| 17 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 3 637 824 | 416 254 | 4 054 078 | 169 000 | 149 984 | 318 984 | | 0 |
| 18 | ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 19 | ebből: táppénz hozzájárulás (K2) | 0 | 457 510 | 457 510 | | | 0 | 0 | 0 |
| 20 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2) | 0 | 0 | 0 | 317 867 | | 317 867 | | 0 |
| 21 | Szakmai anyagok beszerzése (K311) | 20 000 | 20 000 | 40 000 | | | 0 | | 0 |
| 22 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 2 000 000 | 571 962 | 2 571 962 | 0 | | 0 | | 0 |
| 23 | Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31) | 2 020 000 | 591 962 | 2 611 962 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 600 000 | 29 000 | 629 000 | 0 | | 0 | | 0 |
| 25 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 80 000 | -2 000 | 78 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32) | 680 000 | 27 000 | 707 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Körüzemi díjak (K331) | 3 000 000 | 700 000 | 3 700 000 | 0 | | 0 | | 0 |
| 28 | Vásárolt élelmiszer (K332) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 29 | Bérelti és lízing díjak (K333) | 110 000 | 33 200 | 143 200 | 0 | | 0 | | 0 |
| 30 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 600 000 | 280 000 | 880 000 | 0 | | 0 | | 0 |
| 31 | Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335) | 150 000 | 301 000 | 451 000 | | | 0 | | 0 |
| 32 | ebből: államháztartáson belül (K335) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 33 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | 0 | | 0 | | 0 |
| 34 | Egyéb szolgáltatások (K337) | 6 485 000 | 1 097 103 | 7 582 103 | 515 000 | -515 000 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | ebből: biztosítási díjak (K337) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33) | 11 345 000 | 2 411 303 | 13 756 303 | 515 000 | -515 000 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | Kiküldetések kiadásai (K341) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 38 | Reklam- és propagandakiadások (K342) | 50 000 | 0 | 50 000 | | | 0 | | 0 |
| 39 | Kiküldetések, reklam- és propagandakiadások (=47+48) (K34) | 50 000 | 0 | 50 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 3 804 700 | -739 399 | 3 065 301 | 140 000 | 367 000 | 507 000 | | 0 |
| 41 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352) | 2 976 378 | 330 803 | 3 307 181 | | | | | |
| 42 | Kamatkiadások (K353) | 350 000 | 5 000 | 355 000 | 0 | | 0 | | 0 |
| 43 | Egyéb dologi kiadások (K355) | 310 000 | 900 | 310 900 | | | 0 | | 0 |
| 44 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35) | 7 441 078 | -367 000 | 7 074 078 | 140 000 | 367 000 | 507 000 | 0 | 0 |
| 44 | Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3) | 21 536 078 | 2 663 265 | 24 163 647 | 655 000 | -148 000 | 507 000 | 0 | 0 |
| 45 | Családi támogatások (=64+...+73) (K42) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | ebből: az egyéb pénzübeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47 | Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | ebből: lakásfenntartási támogatás (Szocvtv. 38.§ (1) bea) és b) pontos) (K46) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | Egyéb nem intézményi ellátások (=102+...+120) (K48) | 2 500 000 | -70 000 | 2 430 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48) | 2 500 000 | -70 000 | 2 430 000 | 0 | | 0 | | 0 |
| 51 | ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §] (K48) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 52 | ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 53 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4) | 2 500 000 | -70 000 | 2 430 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 55 | A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései (K5022) | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 56 | Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506) | 5 632 095 | 0 | 5 632 095 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek | 3 728 096 | 0 | 3 728 096 | | | 0 | | 0 |
| 59 | ebből: társulások és költségvetési szervek (K506) | 1 903 999 | 297 001 | 2 201 000 | | | 0 | | 0 |
| 59 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512) | 0 | 100 000 | 100 000 | 460 000 | 0 | 460 000 | 0 | 0 |
| 60 | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512) | 0 | 100 000 | 100 000 | 460 000 | | 460 000 | | 0 |
| 61 | ebből: háztartások (K512) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 62 | ebből: egyéb vállalkozások (K512) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 63 | Tartalékok (K513) | 6 731 886 | 2 115 860 | 8 847 746 | | | 0 | | 0 |
| 64 | Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5) | 12 363 981 | 2 215 860 | 14 876 842 | 460 000 | 0 | 460 000 | 0 | 0 |
| 65 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61) | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 66 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62) | 4 795 276 | -4 498 951 | 296 325 | 0 | | 0 | | 0 |
| 67 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) | 0 | 410 945 | 410 945 | 0 | | 0 | | 0 |
| 68 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 870 000 | 8 605 442 | 9 475 442 | | | 0 | | 0 |
| 69 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 1 529 625 | 952 150 | 2 481 775 | | | 0 | | 0 |
| 70 | Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6) | 7 194 901 | 5 469 586 | 12 664 487 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | Ingatlanok felújítása (K71) | 2 118 315 | 16 357 967 | 18 476 282 | | | 0 | | 0 |
| 72 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 73 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) | 571 945 | 4 416 651 | 4 988 596 | | | 0 | | 0 |
| 74 | Felújítások (=201+...+204) (K7) | 2 690 260 | 20 774 618 | 23 464 878 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 76 | Felhalmozási célú támogatások (K8) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | Kötségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8) | 72 897 232 | 44 020 887 | 117 179 424 | 2 584 000 | 899 276 | 3 483 276 | 0 | 0 |
| 78 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) | 699 768 | 0 | 699 768 | | | 0 | | 0 |
| 79 | Központos, irányító szervek támogatások folyósítása (K915) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | 0 |
| 80 | Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91) | 699 768 | 0 | 699 768 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 81 | Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9) | 699 768 | 0 | 699 768 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9) | 73 597 000 | 44 020 887 | 117 879 192 | 2 584 000 | 899 276 | 3 483 276 | 0 | 0 |

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege(Önkormányzati szinten)

forintban

| Sor- szám | Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|--------------|--|----------------------------------|---|-------------------------------|---|----------------------------------|---|-------------------------------|
| | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Halmozott módosítás 2025.12.31-ig | 2025.12.31. Módosítás után | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Halmozott módosítás 2025.12.31-ig | 2025.12.31. Módosítás után |
| A | B | C | D | E=C±D | F | G | H | I=G±H |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatásai | 22 337 672 | 8 519 877 | 30 857 549 | Személyi juttatások | 24 274 188 | 12 673 219 | 36 947 407 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 619 404 | 4 708 767 | 5 328 171 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 806 824 | 1 341 615 | 5 148 439 |
| 3. | 2.-ből EU-s támogatás | | | | Dologi kiadások | 22 191 078 | 2 479 569 | 24 670 647 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 9 470 000 | 6 851 222 | 16 321 222 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 2 500 000 | -70 000 | 2 430 000 |
| 5. | Működési bevételek | 4 476 479 | -459 798 | 4 016 681 | Egyéb működési célú kiadások | 12 823 981 | 55 000 | 15 336 842 |
| 6. | Működési célú átvett pénzeszközök | 180 000 | 1 323 837 | 1 503 837 | * ebből Tartalékok | 6 731 886 | 2 115 860 | 8 847 746 |
| 7. | 6.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | | |
| 9. | | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | | |
| 11. | | | | | | | | |
| 12. | | | | | | | | |
| 13. | Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.) | 37 083 555 | 20 943 905 | 58 027 460 | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.) | 65 596 071 | 16 479 403 | 84 533 335 |
| 14. | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.) | 28 073 823 | | 28 073 823 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 15. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 28 073 823 | | 28 073 823 | Likviditási célú hitelek törlesztése | | | |
| 16. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 17. | Betét visszavonásából származó bevétel | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 18. | Értékpapír értékesítése | | | | Kölcsön törlesztése | | | |
| 19. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.) | | | | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 20. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 21. | Egyéb | | | | Központi, irányító szervei támogatások folyósítása | | | |
| 22. | Államháztartási megelőlegezések | | 620 855 | 620 855 | Váltókiadások | | | |
| 23. | Intézményfinanszírozás | | | | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | 699 768 | | 699 768 |
| 24. | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.) | 28 073 823 | 620 855 | 28 694 678 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.) | 699 768 | | 699 768 |
| 25. | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.) | 65 157 378 | 21 564 760 | 86 722 138 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.) | 66 295 839 | 16 479 403 | 85 233 103 |
| 26. | Költségvetési hiány: | 28 512 516 | - | 26 505 875 | Költségvetési többlet: | - | 4 464 502 | - |
| 27. | Bruttó hiány: | 1 138 461 | - | - | Bruttó többlet: | - | 5 085 357 | 1 489 035 |

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

forintban

| Sor- szám | Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|--------------|--|----------------------------------|---|-------------------------------|---|----------------------------------|---|-------------------------------|
| | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Halmazott módosítás 2025.12.31-ig | 2025.12.31. Módosítás után | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Halmazott módosítás 2025.12.31-ig | 2025.12.31. Módosítás után |
| A | B | C | D | E=C+D | F | G | H | I=G+H |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | 22 391 511 | 22 391 511 | Beruházások | 7 194 901 | 5 469 586 | 12 664 487 |
| 2. | 1.-ből EU-s támogatás | | | | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 3. | Felhalmozási bevételek | 11 023 622 | 1 225 197 | 12 248 819 | Felújítások | 2 690 260 | 20 774 618 | 23 464 878 |
| 4. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | | | | 3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 5. | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 6. | Egyéb felhalmozási célú bevételek | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | | |
| 9. | | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | | |
| 11. | | | | | Tartalékok | | | |
| 12. | Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.) | 11 023 622 | 23 616 708 | 34 640 330 | Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.) | 9 885 161 | 26 244 204 | 36 129 365 |
| 13. | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i> | | | | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 14. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | | | Hitelek törlesztése | | | |
| 15. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 16. | Betét visszavonásából származó bevétel | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 17. | Értékpapír értékesítése | | | | Kölcsön törlesztése | | | |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | | | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 19. | <i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i> | | | | Betét elhelyezése | | | |
| 20. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | | |
| 22. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | | |
| 23. | Értékpapírok kibocsátása | | | | | | | |
| 24. | Egyéb külső finanszírozási bevételek | | | | | | | |
| 25. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.) | | | | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.) | | | |
| 26. | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25) | 11 023 622 | 23 616 708 | 34 640 330 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25) | 9 885 161 | 26 244 204 | 36 129 365 |
| 27. | Költségvetési hiány: | - | 2 627 496 | 1 489 035 | Költségvetési többlet: | 1 138 461 | - | - |
| 28. | Bruttó hiány: | - | 2 627 496 | 1 489 035 | Bruttó többlet: | 1 138 461 | - | - |

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

| Beruházás megnevezése | 2025. évi teljesítés | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi eredeti előirányzat | Eddigi módosítások összege 2021-ben | 1. sz. módosítás | 2. sz. módosítás | 3. sz. módosítás | Módosítások összesen 2025. 12.31-ig | 3. számú módosítás utáni előirányzat |
|--|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| A | B | C | D | E | F | G | | | H=(F+G) | I=(E+H) |
| Telek közművesítés 3 telek Petőfi S. u. | | 2025 | | 6 000 000 | | -4 915 284 | 1 255 500 | | -5 853 675 | 146 325 |
| E.ON Közvilágítás korszerűsítés-törlesztés | 880 273 | 2025 | | 889 000 | | 309 900 | -25 400 | -293 227 | -8 727 | 880 273 |
| Tükör | | 2025 | | 90 000 | | | -90 000 | | -90 000 | |
| IP rögzítő | | 2025 | | 215 901 | | | -215 901 | | -215 901 | |
| Fűnyíró (közfogl. Támog) | 182 900 | 2025 | | 0 | | 182 900 | | | 182 900 | 182 900 |
| Közfoglalkoztatottak számára szerszámok | 214 576 | 2025 | | | | | | 214 576 | 214 576 | 214 576 |
| Versenyképes járások 2025. | | 2025-2026 | | | | | | 5 875 889 | 5 875 889 | 5 875 889 |
| MFP-ÖTIBF/2025-játszótér | | 2025-2026 | | | | | | 5 214 524 | 5 214 524 | 5 214 524 |
| Tervdokumentáció - játszótér | 150 000 | 2025 | | | | | | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| ÖSSZESEN: | 1 427 749 | | | 7 194 901 | | -4 422 484 | 924 199 | 11 161 762 | 5 469 586 | 12 664 487 |

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

| Felújítás megnevezése | 2025. évi teljesítés | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi eredeti előirányzat | Eddigi módosítások összege 2021-ben | 1. sz. módosítás | 2. sz. módosítás | 3. sz. módosítás | Módosítások összesen 2025. 12.31-ig | 3. számú módosítás utáni előirányzat |
|--|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| A | B | C | D | E | F | G | | | H=(F+G) | I=(E+H) |
| Napelem/Művelődési Ház | 6 155 544 | 2024-2025 | | 1 190 260 | | 3 465 284 | | 1 500 000 | 4 965 284 | 6 155 544 |
| Tálalókonyha/Művelődési Ház | | 2025 | | 1 500 000 | | | | 56 000 | 56 000 | 1 556 000 |
| MFP-útfelújítás | 9 801 098 | 2025-2026 | | | | | | 9 801 098 | 9 801 098 | 9 801 098 |
| Petőfi Sándor utca burkolatának felújítása | 5 952 236 | 2025-2026 | | | | | | 5 952 236 | 5 952 236 | 5 952 236 |
| ÖSSZESEN: | 21 908 878 | | | 2 690 260 | | 3 465 284 | | 17 309 334 | 20 774 618 | 23 464 878 |

Sóly Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tartalékokról szóló kimutatása

| Sorszám | Megnevezés | Eredeti előirányzat Ft | Módosított előirányzat Ft |
|------------------|--|------------------------|---------------------------|
| 1 | Működési célú általános tartalék | 6 731 886 | 8 847 746 |
| 2 | Működési célú tartalék összesen | 6 731 886 | 8 847 746 |
| | | | |
| 3 | Felhalmozási célú általános tartalék | | |
| 4 | Felhalmozási célú tartalék összesen | 0 | 0 |
| Összesen: | | 6 731 886 | 8 847 746 |

Kimutatás Sóly Község Önkormányzata 2025. évi foglalkoztatotti létszámáról

| Megnevezés | Foglalkoztatás jellege | Létszám (fő) |
|-----------------------------------|------------------------------------|--------------|
| Polgármester | Főállású választott tisztségviselő | 1,0 |
| Alpolgármester | Választott tisztségviselő | 1,0 |
| Önkormányzati képviselők | Választott tisztségviselő | 3,0 |
| Önkormányzatnál foglalkoztatottak | Közalkalmazott | 1,0 |
| | MT szerint foglalkoztatott | 2,0 |
| | ebből közfoglalkoztatott | 2,0 |
| Összesen: | | 8,0 |

**Sóly Község Önkormányzata Előirányzat-felhasználási terv összesen
2025. évre**

forintban

| Sor- szá m | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Okt. | Nov. | Dec. | Összesen: |
|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 1. | Bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Működési célú támogatások áht-n belülre | 3 587 653 | 2 349 405 | 4 237 118 | 2 763 936 | 2 770 874 | 2 804 345 | 3 102 421 | 2 760 001 | 2 862 850 | 3 083 368 | 3 193 932 | 2 669 817 | 36 185 720 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | 63 533 | 245 967 | 5 795 157 | 534 696 | 2 155 436 | -280 767 | 197 756 | 69 134 | 7 279 674 | 105 261 | 155 375 | 0 | 16 321 222 |
| 4. | Működési célú saját bevételek | 12 152 | 66 000 | 9 006 | 15 416 | 781 155 | 2 561 258 | 27 504 | 0 | 224 118 | 203 359 | 65 000 | 51 713 | 4 016 681 |
| 5. | Működési célú átvett pénzeszközök | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 1 007 877 | 15 000 | 345 960 | 15 000 | 1 503 837 |
| 6. | Felhalmozási célú támogatások | 0 | | | 0 | | 0 | | | 9 801 098 | 11 090 413 | | 1 500 000 | 22 391 511 |
| 7. | Felhalmozási célra átvett pénzeszközök | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8. | Felhalmozási bevételek | 0 | | | | 2 834 949 | 8 188 673 | | | 1 225 197 | | | | 12 248 819 |
| 9. | Finanszírozási bevételek | | | | 0 | | | | | | | | 620 855 | 620 855 |
| 10. | Előző évi maradvány igénybe vétele | 28 073 823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | 28 073 823 |
| 11. | Bevételek összesen: | 31 752 161 | 2 676 372 | 10 056 281 | 3 329 048 | 8 557 414 | 13 288 509 | 3 342 681 | 2 844 135 | 22 400 814 | 14 497 401 | 3 760 267 | 4 857 385 | 121 362 468 |
| 12. | Kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| 13. | Személyi juttatások | 1 726 278 | 1 982 625 | 1 845 571 | 2 100 037 | 2 135 330 | 2 117 154 | 3 045 896 | 2 470 474 | 2 558 854 | 5 260 473 | 5 506 838 | 6 197 877 | 36 947 407 |
| 14. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 431 749 | 709 620 | 326 260 | 364 185 | 359 168 | 243 863 | 271 199 | 519 145 | 318 868 | 561 033 | 553 274 | 490 075 | 5 148 439 |
| 15. | Dologi kiadások | 841 291 | 534 446 | 843 363 | 1 474 502 | 948 325 | 1 212 695 | 3 452 198 | 866 413 | 1 000 788 | 4 326 373 | 2 674 239 | 6 496 014 | 24 670 647 |
| 16. | elvonások, befizetések | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 17. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 139 370 | 0 | 0 | 30 000 | 0 | | 0 | 0 | 40 000 | 90 000 | 1 500 000 | 630 630 | 2 430 000 |
| 18. | Működési célú támogatások áht-n belülre | 35 000 | 0 | | 417 249 | 1 168 631 | 278 166 | 1 517 964 | 488 416 | 523 416 | 488 416 | 488 416 | 523 422 | 5 929 096 |
| 19. | Működési célú támogatások áht-n kívülre | 3 000 | 14 300 | 86 550 | 0 | | 405 440 | | | 0 | | | 50 710 | 560 000 |
| 20. | Beruházások, felújítások | 71 459 | 71 799 | 6 023 444 | 276 723 | 72 827 | 182 900 | 146 692 | 73 870 | 74 220 | 224 573 | 289 503 | 28 621 355 | 36 129 365 |
| 21. | Felhalmozási célú átadott pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | 0 |
| 22. | Finanszírozási kiadások | 699 768 | 0 | | 0 | | | | | | | | | 699 768 |
| 23. | Tartalék | | | | | | | | | | | | | 8 847 746 |
| 24. | Kiadások összesen: | 3 947 915 | 3 312 790 | 9 125 188 | 4 662 696 | 4 684 281 | 4 440 218 | 8 433 949 | 4 418 318 | 4 516 146 | 10 950 868 | 11 012 270 | 43 010 083 | 121 362 468 |
| 25. | Egyenleg | 27 804 246 | -636 418 | 931 093 | -1 333 648 | 3 873 133 | 8 848 291 | -5 091 268 | -1 574 183 | 17 884 668 | 3 546 533 | -7 252 003 | -38 152 698 | 0 |

10. melléklet a /2026. () önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata - Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

forintban

| Sorszám | Megnevezés | Kötelezettségvállalás éve | 2025. év előtti kifizetés | 2025. évi kifizetés | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|------------------|------------------|-----------|
| 1 | E.ON Zrt. - Közvilágítás korszerűsítése (2019-2029 év) | 2019 | 3 663 225 | 880 273 | 889 000 | 889 000 | 889 000 |
| 2 | Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás | 2020 | 3 352 000 | 1 669 000 | 1 669 000 | 1 669 000 | 1 669 000 |
| 3 | Veszprémi Kistérség Többcélú Társulás | 2025 | 0 | 2 096 000 | 3 178 000 | 3 178 000 | 3 178 000 |
| 4 | Veszprém-Balaton 2023 Zrt-Veszprém-Balaton Régió Kultúrájáért Közalapítvány Európa Kulturális Fővárosa 2023 | 2020 | 639 037 | | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Kötelezettségvállalások összesen | | 7 654 262 | 4 645 273 | 5 736 000 | 5 736 000 | |

Sóly Község Önkormányzata 2025. költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 29/A §-a szerint jóváhagyott tervszámoknak megfelelően.

| sor-szám | Bevételek | 2025. évi előirányzat (Ft) | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------|--|----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Működési célú támogatások áht-belül összesen | 36 185 720 | 16 579 517 | 16 579 517 | 16 579 517 |
| 2 | Felhalmozási célú támogatások áht-nbelül | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Közhatalmi bevételek összesen | 9 470 000 | 12 920 000 | 13 500 000 | 14 000 000 |
| 4 | Működési célú saját bevételek összesen | 4 476 479 | 10 420 100 | 4 000 000 | 4 100 000 |
| 5 | ebből adósságot keletkeztető ügyletnél figy.vethető | | | | |
| 6 | Működési célra átvett pénzeszközök áht-n kívülről összesen | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| 7 | Felhalmozási célra átvett áht-n ivülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Felhalmozási célú saját bevételek | 11 023 622 | 36 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 |
| 9 | Költségvetési bevételek mindösszesen | 61 335 821 | 76 099 617 | 46 259 517 | 46 859 517 |
| 10 | Államháztartási megelőlegezések bevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Előző évi maradvány igénybe vétele | 28 073 823 | 39 201 427 | 19 799 803 | 19 299 803 |
| 12 | Központi, irányítószervi támogatás | | | | |
| 13 | Finanszírozási bevételek összesen | 28 073 823 | 39 201 427 | 19 799 803 | 19 299 803 |
| 14 | Bevételek mindösszesen | 89 409 644 | 115 301 044 | 66 059 320 | 66 159 320 |

| sor-szám | Kiadások | 2025. évi előirányzat (Ft) | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------|--|----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Személyi juttatások | 24 274 188 | 26 782 563 | 26 782 563 | 26 782 563 |
| 2 | Munkaadókat terhelő járulékok | 3 806 824 | 3 777 557 | 3 777 557 | 3 777 557 |
| 3 | Dologi kiadások | 22 191 078 | 39 417 198 | 23 000 000 | 23 100 000 |
| 4 | Elvonások befizetések | | | | |
| 5 | Ellátottak pénbeni juttatásai (szociális juttatások) | 2 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülré | 5 632 095 | 8 312 055 | 8 312 055 | 8 312 055 |
| 8 | Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülré | 460 000 | 566 290 | 566 290 | 566 290 |
| 9 | Működési célú tartalékok | 6 731 886 | 18 145 113 | | |
| 10 | Működési költségvetési kiadások összesen | 65 596 071 | 98 500 776 | 63 938 465 | 64 038 465 |
| 11 | Beruházások, | 7 194 901 | 15 279 413 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 12 | Felújítások | 2 690 260 | 900 000 | 500 000 | 500 000 |
| 13 | Részesedések vásárlása | | | | |
| 14 | Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülré | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Felhalmozási célú támogatások visszafizetése áht-n belülré | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Felhalmozási célú tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 9 885 161 | 16 179 413 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 18 | Költségvetési kiadások mindösszesen | 75 481 232 | 114 680 189 | 65 438 465 | 65 538 465 |
| 19 | Hitelek kölcsönök törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Szabad pénzeszközök befektetése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Központi, irányítószervi támogatás | | | | |
| 22 | Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Államháztartási megelőlegezések | 699 768 | 620 855 | 620 855 | 620 855 |
| 24 | Finanszírozási kiadások összesen | 699 768 | 620 855 | 620 855 | 620 855 |
| 25 | Kiadások mindösszesen | 76 181 000 | 115 301 044 | 66 059 320 | 66 159 320 |