

ELŐTERJESZTÉS

Sóly Község Önkormányzata 2025. november 27-én tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Sóly Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Ispán Krisztina polgármester

Az előterjesztés előkészítésében részt vett: Varga-Volf Andrea Ingrid pénzügyi csoportvezető

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. napján 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. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyagot vásárlásához kapcsolódó 480 600 Ft támogatás megérkezett a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól 2025.07.29-én.
3. A Veszprém Vármegyei Kormányhivatal Veszprémi Járási Hivatalával kötött hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatás 2025.06.19-én megérkezett 231 258 Ft összegben, melynek keretében beszerzésre került 1 db önjáró fűnyíró 182 900 Ft és munkaruha 48 358 Ft összegben.
4. Az előbbieken részletezetteken 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, 2025. november 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 Hajmáskér Község Önkormányzata költségvetését. A 2022. 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.

Hajmáskér, 2025. november 20.

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 ellátáshoz 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 1–4. §-hoz és az 1–11. mellékletéhez

Módosító rendelkezéseket határozza meg.

Az 5. §-hoz

A rendelet hatályba lépő rendelkezéseit határozza meg.

**Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (...) 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. §

(1) A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Sóly Község Önkormányzat 2025. évi költségvetése:

- a) költségvetési bevétel: 62.661.774 Ft előirányzattal
- b) költségvetési kiadás: 90.035.829 Ft előirányzattal
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 27.374.055 Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: - 28.545.517 Ft
 - cb) felhalmozási célú többlet 1.171.462 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 28.073.823 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 699.768 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 27.374.055 Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 27.374.055 Ft
 - fb) felhalmozási célú többlet: 0 Ft”

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

„(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 90.735.597 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 90.735.597 Ft bevételi előirányzattal, és 90.735.597 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 3. § (1) bekezdésben meghatározott kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú kiadási előirányzatok:
 - aa) személyi juttatások: 37.206.230 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 4.155.810 Ft
 - ac) dologi kiadások: 23.170.647 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 2.500.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 13.150.982 Ft
 - b) felhalmozási célú kiadási előirányzatok
 - ba) beruházások: 3.696.616 Ft
 - bb) felújítások: 6.155.544 Ft
 - bc) egyéb felhalmozási kiadások: 0 Ft
 - bd) finanszírozási kiadások: államháztartási megelőlegezések visszafizetése 699.768 Ft
 - c) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 1 fő
- (2) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a tartalék összege 6.731.886 Ft, melyből
- a) felhalmozási célú céltartalék: 0 Ft
 - b) működési célú általános tartalék: 6.731.886 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. §

A 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. § (12) bekezdésében az „Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektje 2025.06.30-ig nincs az önkormányzatnak.” szövegrész helyébe az „Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektje 2025.09.30-ig nincs az önkormányzatnak.” szöveg lép.

5. §

Ez a rendelet 2025. november 29-én lép hatályba.

.....
Ispán Krisztina
polgármester

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2025. napján lett kihirdetve.

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

2025. évi összevont bevételek és kiadások

BEVÉTELEK

Sor-szám	Bevételi jogcím	Forintban		2025. évi					Forintban
		2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen J=(D+...+I)	2.számú módosítás utáni előirányzat K=(C+J)	
A	B								
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								
1.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 880 020	3 057 197	2 678 000					2 678 000
1.3.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 982 714	3 417 538	3 417 538					3 417 538
1.3.	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	4 383 882		5 003 286
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei								
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülesek								
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése								
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 436 500	3 596 392	619 404	3 947 682	436 200	4 383 882		5 003 286
2.5.	2.5.-ből EU-s támogatás								
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 276 212	7 727 512						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülesek								
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése								
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 276 212	7 727 512						
3.5.	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	227 001		9 697 001
4.1.	Építményadó		2 100 431	2 000 000					2 000 000
4.2.	Ídegenforgalmi adó	337 500		100 000					100 000
4.3.	Iparizási adó	8 075 817	13 777 612	7 000 000		227 001	227 001		7 227 001
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	756 846	625 187	270 000					270 000
4.3.	Gépjárműadó								
4.6.	Telekadó	1 778 458	216 606	100 000					100 000
4.7.	Kommunális adó	945 418	26 060						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	13 364 885	2 725 641	4 476 479		100 000	100 000		4 576 479
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke								
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	912 938	353 640	300 000					300 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					100 000	100 000		100 000
5.3.	Tulajdonosi bevételek								
5.3.	Ellátási díjak								
5.3.	Kiszámlázott általános forgalmi adó								2 976 378
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			2 976 378					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	26	22	101					101
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
5.1.	Biztosító által fizetett kártérítés								
5.1.	Egyéb működési bevételek	280 660	2 371 979	1 200 000					1 200 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	48 393 739		11 023 622					11 023 622
6.1.	Immateriális javak értékesítése								
6.3.	Ingatlanok értékesítése	48 393 739		11 023 622					11 023 622
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
6.3.	Részeselek értékesítése								
6.3.	Részeselek 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 megterülesek 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
7.3.	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 megterülesek 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						
8.3.	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	14 554 597		62 661 774
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)								
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
10.2.	Likvidációs 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								
11.1.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
11.1.	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						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 587 222	791 652						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
13.3.	Lejártott betétek megszüntetése								
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)								
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása								
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele								
15.	Váltóbevételek								
16.	Központi, irányító szervek támogatás								
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	7 408 007	25 943 560	28 073 823					28 073 823
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	112 092 775	78 957 057	76 181 000	3 947 682	10 606 915	14 554 597		90 735 597

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi				
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	J=(D+E+F)	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	14 587 598	80 183 669
1.1	Személyi juttatások	16 485 994	18 178 238	24 274 188	3 639 600	9 292 442	12 932 042	37 206 230
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 361 205	2 389 595	3 806 824	456 824	-107 838	348 986	4 155 810
1.3	Dologi kiadások	30 128 805	21 984 728	22 191 078	263 358	716 211	979 569	23 170 647
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 803 790	3 010 457	2 500 000				2 500 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 772 854	7 386 546	12 823 981	55 000	272 001	327 001	13 150 982
1.6	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések							
1.7	- Törvényi előíráson alapuló befizetések							
1.8	- Elvonások és befizetések							
1.9	- Garancia- és egészségvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 205 233	3 295 400	5 632 095		227 001	227 001	5 859 096
1.13	- Garancia és egészségvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.16	- Kamattámogatások							
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	799 299	509 215	460 000	100 000		100 000	560 000
1.18	- Tartalékok		3 581 931	6 731 886	-45 000	45 000		6 731 886
1.19	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		3 581 931	5 541 625	-45 000	45 000		5 541 625
1.20	- Céltartalék			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	-33 001	9 852 160
2.1	Beruházások	16 159 608	16 488 646	7 194 901	-3 932 384	434 099	-3 498 285	3 696 616
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3	Felújítások	275 000	8 491 304	2 690 260	3 465 284		3 465 284	6 155 544
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	11 434 087	89 324					
2.6	2.5.-ből - Garancia- és egészségvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre							
2.10	- Garancia- és egészségvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.12	- Lakástámogatás							
2.13	- 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	14 554 597	90 035 829
4.	Hitel-, kölcsönötörlesztés 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	14 554 597	90 735 597

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

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	-27 374 055
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	5 888 483	25 005 341	27 374 055			27 374 055

2025. évi költségvetés összevont bevételei és kiadásai rovatonként, teljesítéssel

Sor-szám	BEVÉTELEK	Rovat-szám	Teljesítés 2023.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi eredeti előirányzat	módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025.09.30. teljesítés	%
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 364 937	14 973 997	16 242 134	8 039 817	24 281 951	18 664 527	76,87%
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	2 035 280	76,00%
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 982 714	3 417 538	3 417 538	-	3 417 538	2 597 329	76,00%
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	23 777 196	77,05%
32	Egyéb működési célú támogatások bevételre államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	3 436 500	3 596 392	619 404	4 383 882	5 003 286	3 461 407	69,18%
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	-	-	-	0,00%
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16	-	0	0	-	-	-	0,00%
38	ebből: elköltötött állami pénzalapok	B16	3 436 500	3 596 392	619 404	4 383 882	5 003 286	3 461 407	69,18%
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	12 903 759	35 860 835	27 238 603	75,96%
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21							0,00%
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételre államháztartáson belülről (=69+...+78)	B25	3 276 212	7 727 512	0	-	-	9 801 098	0,00%
72	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	B25	3 276 212	7 727 512	0	-	-	9 801 098	0,00%
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68)	B2	3 276 212	7 727 512	0	-	-	9 801 098	0,00%
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+116)	B34	2 723 876	2 343 097	2 100 000	-	2 100 000	2 383 604	113,50%
109	ebből: építményadó	B34	-	2 100 431	2 000 000	-	2 000 000	2 092 061	104,60%
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	0,00%
112	ebből: telekadó	B34	17 878 458	216 606	100 000	-	100 000	244 672	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	227 001	7 227 001	13 179 634	182,37%
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	227 001	7 227 001	13 179 634	182,37%
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+162)	B355	483 420	330 000	100 000	-	100 000	298 000	298,00%
155	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	-	330 000	100 000	-	100 000	298 000	298,00%
163	Termékek és szolgáltatások adói (=117+137+141+142+147)	B35	8 559 237	14 107 612	7 100 000	227 001	7 327 001	13 477 634	183,94%
164	Egyéb közhatalmi bevételek (>=165+...+176)	B36	610 926	295 187	270 000	-	270 000	199 348	73,83%
176	ebből: egyéb bírság	B36	-	0	0	-	-	-	0,00%
156	ebből: talajterhelési díj	B36	-	56 700	0	8 610	8 610	8 610	100,00%
ebből: települési adó	B36	-	228 487	0	33 605	33 605	33 605	100,00%	
ebből: pótlék	B36	-	0	0	0	0	0	0	0,00%
177	Közhatalmi bevételek (=93+94+101+108+163+164)	B3	11 894 039	16 745 896	9 470 000	227 001	9 697 001	16 060 586	165,62%
178	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	-	0	0	-	-	-	0,00%
179	Szolgáltatások ellenértéke (>=180+181)	B402	912 938	353 640	300 000	-	300 000	380 250	126,75%
180	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	B402	589 000	9 000	100 000	-	100 000	75 000	75,00%
181	ebből: utak használatá ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj	B402	-	0	0	-	-	-	0,00%
182	Közvetített szolgáltatások értéke (>=183)	B403	-	0	0	100 000	100 000	-	0,00%
183	ebből: államháztartáson belül	B403	-	0	0	-	-	-	0,00%
184	Tulajdonosi bevételek (>=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	-	2 976 378	3 307 181	111,11%
193	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	-	0	0	-	-	-	0,00%
194	Kamatbevételek (>=195+196+197)	B408	26	22	101	-	101	24	23,76%
203	Egyéb működési bevételek (>=204+205+206)	B411	280 660	2 371 979	1 200 000	-	1 200 000	9 154	0,76%
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), bánatpénz	B411	-	0	0	-	-	-	0,00%
206	ebből: költségek visszatérítései	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	100 000	4 576 479	3 696 609	80,77%
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	-	11 023 622	12 248 819	111,11%
211	ebből: termőföld-eladás bevételei	B52	-	0	0	-	-	-	0,00%
212	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-	0	0	-	-	-	0,00%
213	Részesedések értékesítése (>=214)	B54	-	0	0	-	-	-	0,00%
214	ebből: privatizációból származó bevétel	B54	-	0	0	-	-	-	0,00%
215	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	-	0	0	-	-	-	0,00%
216	Felhalmozási bevételek (=208+210+212+213+215)	B5	48 393 739	0	11 023 622	-	11 023 622	12 248 819	111,11%
229	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+239)	B65	535 625	680 000	180 000	1 323 837	1 503 837	1 127 877	75,00%
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	135 000	75,00%
237	ebből: háztartások	B65	-	0	0	1 323 837	1 323 837	992 877	75,00%
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	1 127 877	75,00%

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	14 554 597	62 661 774	70 173 592	111,99%
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	-	-	-	0,00%
269	Finanszírozási bevételek	B8	7 408 007	25 943 560	28 073 823	-	28 073 823	28 073 823	100,00%
270	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	112 092 775	78 957 057	76 181 000	14 554 597	90 735 597	98 247 415	108,28%

Sor-szám	KIADÁSOK	Rovat-szám	Teljesítés 2023.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi eredeti előirányzat	módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025.09.30. teljesítés	%
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 056 524	9 847 502	6 968 400	3 616 383	10 584 783	6 102 119	57,65%
02	Normatív jutalmak	K1102	1 032 000	563 400	0	-	-	-	0,00%
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103	-	0	0	-	-	-	0,00%
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	0	0	-	-	-	0,00%
05	Végkielégítés	K1105	-	0	0	-	-	-	0,00%
06	Jubileumi jutalom	K1106	-	0	0	-	-	-	0,00%
07	Béren kívüli juttatások	K1107	-	0	0	-	-	-	0,00%
08	Ruházati költségterítés	K1108	-	0	0	-	-	-	0,00%
09	Közlekedési költségterítés	K1109	90 636	95 616	180 000	100 000	280 000	173 844	62,09%
10	Egyéb költségterítések	K1110	-	0	0	-	-	-	0,00%
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	0	0	-	-	-	0,00%
12	Szociális támogatások	K1112	-	0	0	-	-	-	0,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14)	K1113	365 000	29 787	100 000	209 417	309 417	233 173	75,36%
14	ebből:biztosítási díjak	K1113	-	0	0	-	-	-	0,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	9 544 160	10 536 305	7 248 400	3 925 800	11 174 200	6 509 136	58,25%
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	4 665 000	5 529 257	15 235 788	8 039 817	23 275 605	11 917 894	51,20%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	788 275	376 624	290 000	387 000	677 000	618 411	91,35%
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 488 559	1 219 268	1 500 000	579 425	2 079 425	936 778	45,05%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	6 941 834	7 125 149	17 025 788	9 006 242	26 032 030	13 473 083	51,76%
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	16 485 994	17 661 454	24 274 188	12 932 042	37 206 230	19 982 219	53,71%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	2 361 205	2 389 595	3 806 824	348 986	4 155 810	3 544 057	85,28%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	2 128 938	2 146 634	3 169 684	186 126	3 355 810	2 823 002	84,12%
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás	K2	-	0	0	-	-	-	0,00%
24	ebből: kordvedezmény-biztosítási járulék	K2	-	0	0	-	-	-	0,00%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	-	0	0	-	-	-	0,00%
26	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	-	92 910	371 640	128 360	500 000	457 510	91,50%
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	K2	-	0	0	-	-	-	0,00%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	232 267	150 051	265 500	34 500	300 000	263 545	87,85%
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	818 515	31,82%
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	843 128	32,28%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	584 896	571 048	600 000	-	600 000	477 024	79,50%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	74 265	58 938	80 000	-	80 000	23 266	29,08%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	659 161	629 986	680 000	-	680 000	500 290	73,57%
36	Közüzemi díjak	K331	3 065 908	2 618 015	3 000 000	100 000	2 900 000	2 095 845	72,27%
37	Vásárolt ételmezés	K332	85 140	81 180	0	-	-	-	0,00%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39)	K333	70 000	105 000	110 000	-	110 000	100 000	90,91%
39	ebből: a közszférán és a magánszférán együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció	K333	-	0	0	-	-	-	0,00%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	442 638	567 592	600 000	170 000	770 000	547 767	71,14%
41	Közvetített szolgáltatások (>=42)	K335	175 275	117 385	150 000	300 000	450 000	202 524	45,01%
42	ebből: államháztartáson belül	K335	-	21 320	49 317	-	49 317	49 317	100,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	695 000	974 850	1 000 000	-	1 000 000	642 510	64,25%
44	Egyéb szolgáltatások (>=45)	K337	5 870 575	6 289 004	7 000 000	53 303	7 053 303	4 529 419	64,22%
45	ebből: biztosítási díjak	K337	296 580	120 274	200 000	65 710	265 710	265 710	100,00%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	10 404 536	10 753 026	11 860 000	423 303	12 283 303	8 118 065	66,09%
47	Kiküldetések kiadásai	K341	14 705	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	41 596	3 903 104	1 416 391	36,29%
51	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	12 171 000	0	2 976 378	-	2 976 378	-	0,00%
52	Kamatkiadások (>=53+54)	K353	348 482	302 511	350 000	5 000	355 000	195 108	54,96%
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	101 039	32,50%
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	1 712 538	22,70%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60)	K3	30 128 805	16 427 109	22 191 078	979 569	23 170 647	11 174 021	48,22%
114	Egyéb nem intézményi ellátások (>=115+...+139)	K48	2 803 790	1 375 250	2 500 000	-	2 500 000	209 370	8,37%
130	ebből: Rendkívüli Települési támogatás [Szoctv. 45.§]	K48	-	0	150 000	-	150 000	150 000	100,00%
132	ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésében megállapított juttatás	K48	2 803 790	615 250	2 350 000	-	2 350 000	59 370	2,53%
133	ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 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	-	2 500 000	209 370	8,37%
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	227 001	5 859 096	4 428 842	75,59%
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: elkölönített állami pénzalapok	K506	-	0	0	-	-	-	0,00%
174	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	3 205 233	3 295 400	3 532 095	227 001	3 759 096	3 310 843	88,08%
175	ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506	-	0	2 100 000	-	2 100 000	1 117 999	53,24%
176	ebből: nemzeti és önkormányzati 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	400 000	100 000	500 000	400 000	80,00%
196	ebből: háztartások	K512	-	3 000	-	-	-	3 000	0,00%
197	ebből: Nonprofit gazdasági társaságnak egyéb műk.célú támog.	K512	-	0	0	-	-	91 990	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	-	-	14 300	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	60 000	-	60 000	-	0,00%
204	Tartalékok	K513	-	0	6 731 886	-	6 731 886	-	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	327 001	13 150 982	4 938 132	37,55%
206	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	2 886 000	2 886 000	0	-	-	-	0,00%
207	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=208)	K62	9 077 599	3 013 847	4 795 276	- 2 967 390	1 827 886	-	0,00%
208	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62	-	0	0	-	-	-	0,00%
209	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	0	0	-	-	-	0,00%
210	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 017 954	804 813	870 000	224 016	1 094 016	660 150	60,34%
211	Részesedések beszerzése	K65	-	0	0	-	-	-	0,00%
212	Meglévő részesedések 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	- 754 911	774 714	178 240	23,01%
214	Beruházások (=206+207+209+...+213)	K6	16 159 608	8 197 668	7 194 901	- 3 498 285	3 696 616	838 390	22,68%
215	Ingatlanok felújítása	K71	216 536	0	2 118 315	2 728 570	4 846 885	4 846 885	100,00%
216	Informaticai 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	736 714	1 308 659	1 308 659	100,00%
219	Felújítások (=215+...+218)	K7	275 000	0	2 690 260	3 465 284	6 155 544	6 155 544	100,00%
279	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=220+221+232+243+254+256+267+268)	K8	11 434 087	89 324	0	-	-	-	0,00%
280	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	K1-K8	85 421 343	49 945 015	75 481 232	14 554 597	90 035 829	46 841 733	52,03%
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	14 554 597	90 735 597	47 541 501	52,40%

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK	KÖTELEZŐ FELADATOK			ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK			ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK		
	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30. 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 gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B113)	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 Elszámolásból 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	4 383 882	5 003 286	0	0	0	0	0	0
09 ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 ebből: központi kezelési előirányzatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	619 404	4 383 882	5 003 286	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	12 903 759	35 860 835	0	0	0	0	0	0
17 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Egyéb fejezeti kezelési ei-ól felhalmozási célú tám.(B25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+45+46+57+68) (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 ebből: termőföld berbeadásból 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 Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	2 100 000	0	2 100 000	0	0	0	0	0	0
24 ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: építményadó (B34)	2 000 000	0	2 000 000						
ebből: telekadó (B34)	100 000	0	100 000						
25 Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	7 000 000	227 001	7 227 001	0	0	0	0	0	0
26 ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	7 000 000	227 001	7 227 001	0	0	0	0	0	0
27 Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	100 000	0	100 000						
29 Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	7 100 000	227 001	7 327 001	0	0	0	0	0	0
30 Egyéb közhatalmi bevételek (=170+...+184) (B36)	270 000	0	270 000	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	227 001	9 697 001	0	0	0	0	0	0
34 Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Szolgáltatások ellenértéke (=188+189) (B402)	200 000	0	200 000	100 000	0	100 000	0	0	0
36 Kiszámlázott szolgáltatások ellenértéke (=191)	0	100 000	100 000	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 Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 976 378	0	2 976 378	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 (járt) 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	101	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	0	1 200 000	0	0	0	0	0	0
45 Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	4 376 479	100 000	4 476 479	100 000	0	100 000	0	0	0
46 Ingatlanok értékesítése (=225) (B52)	11 023 622	0	11 023 622	0	0	0	0	0	0
47 Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	11 023 622	0	11 023 622	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 Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	48 007 177	14 554 597	62 561 774	100 000	0	100 000	0	0	0
59 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	28 073 823	0	28 073 823	0	0	0	0	0	0
60 Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	28 073 823	0	28 073 823	0	0	0	0	0	0
61 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62 Központi, irányító szervek támogatás (B816)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63 Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	28 073 823	0	28 073 823	0	0	0	0	0	0
64 Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	28 073 823	0	28 073 823	0	0	0	0	0	0
65 Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	76 081 000	14 554 597	90 635 597	100 000	0	100 000	0	0	0

KIADÁSOK	KÖTELEZŐ FELADATOK			ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK			ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK		
	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	6 968 400	3 616 383	10 584 783						
02 Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0						
03 Céljuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0			0		
04 Készletért, ügyeleti, helyett díj, túlóra, túlóraszolg (K1104)	0	0	0			0	0		
05 Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0				0		
06 Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0			0	0		
07 Közlekedési költségterítés (K1109)	180 000	100 000	280 000				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		
10 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	7 248 400	3 925 800	11 174 200	0	0	0	0	0	0
11 Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	15 235 788	8 039 817	23 275 605				0		
12 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	290 000	387 000	677 000				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	8 426 817	24 152 605	1 300 000	579 425	1 879 425	0	0	0
15 Személyi juttatások (=15+19) (K1)	22 974 188	12 352 617	35 326 805	1 300 000	579 425	1 879 425	0	0	0
16 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	3 637 824	348 986	3 986 810	169 000	0	169 000	0	0	0
17 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 000 684	186 126	3 186 810	169 000		169 000			
18 ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0			0	0	0	0
19 ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	371 640	128 360	500 000			0	0	0	0
20 ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	265 500	34 500	300 000	0		0	0	0	0
21 Szakmai anyagok beszerzése (K311)	20 000	20 000	40 000			0			
22 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 000 000	571 962	2 571 962	0		0			
23 Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	2 020 000	591 962	2 611 962	0	0	0	0	0	0
24 Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	600 000	0	600 000	0		0			
25 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	80 000	0	80 000	0	0	0	0	0	0
26 Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	680 000	0	680 000	0	0	0	0	0	0
27 Köztartalmi díjak (K331)	3 000 000	-100 000	2 900 000	0		0			
28 Vásárolt élelmiszer (K332)	0	0	0			0			
29 Bérleti és lízing díjak (K333)	110 000	0	110 000	0		0			
30 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	600 000	170 000	770 000	0		0			
31 Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	150 000	300 000	450 000	0		0			
32 ebből: államháztartáson belül (K335)	49 317	0	49 317			0			
33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 000 000	0	1 000 000	0		0			
34 Egyéb szolgáltatások (K337)	6 485 000	-1 276 697	5 208 303	515 000	1 330 000	1 845 000	0		
35 ebből: biztosítási díjak (K337)	200 000	65 710	265 710	0	0	0	0	0	0
36 Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	11 345 000	-906 697	10 438 303	515 000	1 330 000	1 845 000	0	0	0
37 Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0	0		0			
38 Reklam- és propagandakiadások (K342)	50 000	0	50 000			0			
39 Kiküldetések, reklam- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	50 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0
40 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 804 700	-41 596	3 763 104	140 000	0	140 000			
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 976 378	0	2 976 378						
41 Kamatkidadások (K353)	350 000	5 000	355 000	0		0			
42 Egyéb dologi kiadások (K355)	310 000	900	310 900	0		0			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	7 441 078	-35 696	7 405 382	140 000	0	140 000	0	0	0
44 Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	21 536 078	-350 431	21 185 647	655 000	1 330 000	1 985 000	0	0	0
45 Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	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	0
47 Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 ebből: lakásfenntartási támogatás (Szocvt. 38.§ (1) bea) és b) pontos) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Egyéb nem intézményi ellátások (=102+...+120) (K48)	2 500 000	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0
50 ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	2 500 000	0	2 500 000	0		0			
51 ebből: települési támogatás (Szocvt. 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	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0
54 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0			0			
55 A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56 Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	5 632 095	227 001	5 859 096	0	0	0	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	3 532 095	227 001	3 759 096						
58 ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	2 100 000	0	2 100 000			0			
59 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	60 000	100 000	160 000	400 000	0	400 000	0	0	0
60 ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	60 000	100 000	160 000	400 000	0	400 000	0	0	0
61 ebből: háztartások (K512)	0	0	0			0			
62 ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0			0			
63 Tartalékok (K513)	6 731 886	0	6 731 886			0			
64 Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	12 423 981	327 001	12 750 982	400 000	0	400 000	0	0	0
65 Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66 Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	4 795 276	-2 967 390	1 827 886	0		0			
67 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0		0			
68 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	870 000	224 016	1 094 016			0			
69 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 529 625	-754 911	774 714			0			
70 Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	7 194 901	-3 498 285	3 696 616	0	0	0	0	0	0
71 Ingatlanok felújítása (K71)	2 118 315	2 728 570	4 846 885			0			
72 Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0			0			
73 Felújítás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	571 945	736 714	1 308 659			0			
74 Felújítások (=201+...+204) (K7)	2 690 260	3 465 284	6 155 544	0	0	0	0	0	0
75 Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	0	0	0			0			
76 Felhalmozási célú támogatások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77 Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	72 957 232	12 645 172	85 602 404	2 524 000	1 909 425	4 433 425	0	0	0
78 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	699 768	0	699 768			0			
79 Központi, irányító szervek támogatások folyósítása (K915)	0	0	0			0			
80 Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	699 768	0	699 768	0	0	0	0	0	0
81 Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	699 768	0	699 768	0	0	0	0	0	0
82 Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	73 657 000	12 645 172	86 302 172	2 524 000	1 909 425	4 433 425	0	0	0

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025.09.30-ig	2025.09.30. Módosítás után	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025.09.30-ig	2025.09.30. 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	12 932 042	37 206 230
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	619 404	4 383 882	5 003 286	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 806 824	348 986	4 155 810
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	22 191 078	979 569	23 170 647
4.	Közhatalmi bevételek	9 470 000	227 001	9 697 001	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000		2 500 000
5.	Működési bevételek	4 476 479	100 000	4 576 479	Egyéb működési célú kiadások	12 823 981	55 000	13 150 982
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	180 000	1 323 837	1 503 837	* ebből Tartalékok	6 731 886		6 731 886
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	14 554 597	51 638 152	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	65 596 071	14 315 597	80 183 669
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				Váltókiadások			
23.	Intézményfinanszírozás				Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	699 768		699 768
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	28 073 823		28 073 823	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	699 768		699 768
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	65 157 378	14 554 597	79 711 975	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	66 295 839	14 315 597	80 883 437
26.	Költségvetési hiány:	28 512 516	-	28 545 517	Költségvetési többlet:	-	239 000	-
27.	Bruttó hiány:	1 138 461	-	1 171 462	Bruttó többlet:	-	239 000	-

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	2025.09.30. Módosítás után	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	2025.09.30. Módosítás után
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	7 194 901	-3 498 285	3 696 616
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	11 023 622		11 023 622	Felújítások	2 690 260	3 465 284	6 155 544
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		11 023 622	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	9 885 161	-33 001	9 852 160
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		11 023 622	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	9 885 161	-33 001	9 852 160
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	1 138 461	33 001	1 171 462
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	1 138 461	33 001	1 171 462

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Telek közművesítés 3 telek Petőfi S. u.	6 000 000	2025		6 000 000	-4 915 284	1 255 500	-3 659 784	2 340 216
E.ON Közvilágítás korszerűsítés-törlesztés	889 000	2025		889 000	309 900	-25 400	284 500	1 173 500
Tükör	90 000	2025		90 000		-90 000	-90 000	
IP rögzítő	215 901	2025		215 901		-215 901	-215 901	
Fűnyíró (közfogl. Támog)	182 900	2025		0	182 900		182 900	182 900
ÖSSZESEN:	7 377 801			7 194 901			-3 498 285	3 696 616

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás		Módosítások összesen 2025. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Napelem/Művelődési Ház	1 190 261	2024-2025		1 190 260	3 465 284		3 465 284	4 655 544
Tálalókonyha/Művelődési Ház	1 500 000	2025		1 500 000				1 500 000
ÖSSZESEN:	2 690 261			2 690 260			3 465 284	6 155 544

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	6 731 886
2	Működési célú tartalék összesen	6 731 886	6 731 886
3	Felhalmozási célú általános tartalék		
4	Felhalmozási célú tartalék összesen	0	0
Összesen:		6 731 886	6 731 886

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	2 874 077	2 874 077	2 874 078	35 860 835
3.	Közhatalmi bevételek	63 533	245 967	5 795 157	534 696	2 155 436	-280 767	197 756	69 134	416 089	100 000	200 000	200 000	9 697 001
4.	Működési célú saját bevételek	12 152	66 000	9 006	15 416	781 155	2 561 258	27 504	0	224 118	293 290	293 290	293 290	4 576 479
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	1 007 877	125 320	125 320	125 320	1 503 837
6.	Felhalmozási célú támogatások	0			0		0			0				0
7.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök													0
8.	Felhalmozási bevételek	0				2 834 949	8 188 673							11 023 622
9.	Finanszírozási bevételek				0									0
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	4 510 934	3 392 687	3 492 687	3 492 688	90 735 597
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	5 741 337	5 741 337	5 741 337	37 206 230
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	203 918	203 918	203 917	4 155 810
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	3 998 875	3 998 875	3 998 876	23 170 647
16.	elvonások, befizetések													0
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	139 370	0	0	30 000	0		0	0	40 000	763 543	763 543	763 544	2 500 000
18.	Működési célú támogatások áht-n belülre	35 000	0		417 249	1 168 631	278 166	1 517 964	488 416	523 416	476 751	476 751	476 752	5 859 096
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	952 742	952 742	952 742	9 852 160
21.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök	0	0	0	0	0								0
22.	Finanszírozási kiadások	699 768	0		0									699 768
23.	Tartalék													6 731 886
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	12 137 166	12 137 166	12 187 878	90 735 597
25.	Egyenleg	27 804 246	-636 418	931 093	-1 333 648	3 873 133	8 848 291	-5 091 268	-1 574 183	-5 212	-8 744 479	-8 644 479	-8 695 190	0

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

Forintban

Sor-szám	Megnevezés	Kötelettségvállalás éve	2024. év előtti kifizetés	2024 év	2025 év	2025. év utáni kifizetés
1	E.ON Zrt. - Közvilágítás korszerűsítése (2019-2029 év)	2019	2 877 802	827 681	876 111	4 047 967
2						
3						
4						
5	Kötelettségvállalások összesen		2 877 802	827 681	876 111	4 047 967

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. évi	2027. évi	2028. évi
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	22 957 076	24 000 000	24 000 000	24 000 000
2	Felhalmozási célú támogatások áht-nbelül	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek összesen	9 470 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
4	Működési célú saját bevételek összesen	4 476 479	4 480 000	4 480 000	4 480 000
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	12 000 000	12 000 000	12 000 000
9	Költségvetési bevételek mindösszesen	48 107 177	52 660 000	52 660 000	52 660 000
10	Államháztartási megelőlegezések bevétele	0	0	0	0
11	Előző évi maradvány igénybe vétele	28 073 823	11 363 107	11 363 107	11 363 107
12	Központi, irányítószervi támogatás				
13	Finanszírozási bevételek összesen	28 073 823	11 363 107	11 363 107	11 363 107
14	Bevételek mindösszesen	76 181 000	64 023 107	64 023 107	64 023 107

sor-szám	Kiadások	2025. évi előirányzat (Ft)	2026. évi	2027. évi	2028. évi
1	Személyi juttatások	24 274 188	24 274 188	24 274 188	24 274 188
2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 806 824	3 806 824	3 806 824	3 806 824
3	Dologi kiadások	22 191 078	22 000 000	22 000 000	22 000 000
4	Elvonások befizetések				
5	Ellátottak pénbeni juttatásai (szociális juttatások)	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülré	5 632 095	5 632 095	5 632 095	5 632 095
8	Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülré	460 000	460 000	460 000	460 000
9	Működési célú tartalékok	6 731 886	4 800 000	4 800 000	4 800 000
10	Működési költségvetési kiadások összesen	65 596 071	63 473 107	63 473 107	63 473 107
11	Beruházások,	7 194 901	0	0	0
12	Felújítások	2 690 260	0	0	0
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	0	0	0
18	Költségvetési kiadások mindösszesen	75 481 232	63 473 107	63 473 107	63 473 107
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	550 000	550 000	550 000
24	Finanszírozási kiadások összesen	699 768	550 000	550 000	550 000
25	Kiadások mindösszesen	76 181 000	64 023 107	64 023 107	64 023 107