

*A rendelet tervezet elfogadásához
az Mötv. 50. §-a alapján minősített többség szükséges,
az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!*

26. számú előterjesztés

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026.május 26-án
17.00 órakor megtartandó ülésére

Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi zárszámadási rendeletének jóváhagyása

Előterjesztő: dr. Tóth Korinna polgármester

Készítette: Keresztes Katalin pénzügyi irodavezető
Tóth Vivien gazdálkodási ügyintéző
Boros Zsuzsanna gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi ellenőrzést végezte: Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, és a (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva fogadja el a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet. E tervezetet a polgármester úgy terjeszti a képviselő-testület elé, hogy az a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig a zárszámadásról szóló rendelet hatályba lépjen.

Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I.

Bevezető

Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. március 11-én fogadta el az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III.14.) számú rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában, a 2025. évben 1 alkalommal módosításra került. A Testület a módosítást az 7/2025. (IX.25.) önkormányzati rendelettel fogadta el.

A 2026. évben utolsó alkalommal a 2/2026. (III.12.) önkormányzati rendelettel került sor a 2025. évi költségvetés módosítására.

II.

II. Önkormányzati bevételek alakulása

Bevételek

Várdomb Község Önkormányzatának konszolidált költségvetési főösszegének 2025. évi módosított bevételi előirányzata 389 179 704,- Ft, a teljesítés 391 659 262,- Ft, mely több mint 100 %-os teljesülést jelent.

Költségvetési bevételek

A költségvetési bevételeken belül az Önkormányzat működési támogatásai előirányzata a tervezett 153 309 014,- Ft eredeti előirányzathoz képest az év során 175 851 826,- Ft-ra módosult, a teljesítés 175 851 826,- Ft. Az eredeti előirányzathoz képest közel 22,5 Ft millió Ft többletbevétele keletkezett az Önkormányzatnak. A 2025. évi normatíva bevételei a következők szerint alakultak:

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 31 424 946,- Ft,
- a köznevelési feladatok támogatására 64 789 034 Ft,
- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 39 629 668 Ft,
- gyermekétkeztetési feladatok ellátására 33 047 053 Ft,
- kulturális feladatokra 4 619 353 Ft,
- előző évi elszámolásból származó bevételek 1 274 972 ft,
- és működési célú költségvetési támogatások, és kiegészítő támogatások, azaz szociális célú tűzifa pályázat támogatására 1 066 800 Ft-ot kapott az Önkormányzat.

Egyéb működési célú támogatásként az eredeti előirányzatként 4 106 580 Ft került tervezésre, mely az év során 6 031 715,- Ft-ra módosult. E bevételi jogcím 6 031 715,- Ft összegben teljesült.

Az összeg magába foglalja az ESZGY elszámolásából származó, a közfoglalkoztatás és a diák munka támogatásának, a Bursa ösztöndíj visszautalt összegének és a testvérvárosi pályázat támogatásának bevételeit.

A Közhatalmi bevételek tekintetében a költségvetés összeállításakor 30 000 000,- Ft eredeti előirányzat került tervezésre, mely az iparüzési adóbevételeként került számbavételre. Az év során bekövetkezett teljesítési adatok tükrében a módosított előirányzat 77 627 467,- Ft-ra változott. A közhatalmi bevételek összességében 78 772 504,-Ft-ban teljesültek, amelyből 77 627 467 Ft iparüzési adóvétel és a 1 145 037 Ft a talajterhelési díjből származó bevétel.

Működési bevételek 42 937 856,-Ft összegben teljesültek. Az önkormányzatnak 15 532 113 Ft, míg az óvodának 27 405 743 Ft működési bevétele keletkezett.

Ez a szolgáltatások ellenértékének (sírhely megváltás), a közvetített szolgáltatások értékének (KLIK-nek történő továbbszámlázás), tulajdonosi bevételek (eszköz, ingatlan bérleti díj), ellátási díj, szociális étkezés, térítési díjak bevételeit és ÁFA vonzatukat tartalmazza.

A költségvetési bevételek összességében az eredetileg tervezett 233 163 594,- Ft-tal szemben 303 593 901,- Ft-ban teljesültek, ami a 307 288 887,- Ft összegű módosított előirányzathoz képest csaknem 99 %-os teljesítést jelent.

Finanszírozási bevételek

Az önkormányzat költségvetésében az egyensúly megteremtése érdekében a 2025. évben fontos forráselem volt az **előző évi pénzmaradvány**. E forráselem 47 706 443,- Ft összegben szolgálta a feladatellátást, amely Várdomb Község Önkormányzatánál 46 225 491 Ft, a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha intézményénél 1 480 952,- Ft összeget jelentett.

A finanszírozási bevételek között az **államháztartáson belüli megelőlegezések** összege 40 358 918,-Ft volt, amit a MÁK a december havi bérek miatt bocsátott rendelkezésre. Az összeg az év eleji finanszírozásból visszavonásra került.

Összességében a finanszírozási bevételek 88 065 361,- Ft összeggel teljesültek.

Önkormányzati kiadások alakulása

Várdomb Község Önkormányzat konszolidált adatokat tartalmazó költségvetésében a 2025. évi módosított kiadási előirányzat 389 179 704,- Ft volt, a teljesítés 349 827 090,- Ft, mely 90 %-os teljesítést jelent.

Költségvetési kiadások

A **személyi juttatásként** önkormányzati szinten 144 459 546,- Ft került kifizetésre, ami a módosított előirányzathoz képest 5 162 088,- Ft-tal alacsonyabb felhasználást jelent. A foglalkoztatottak személyi juttatásaira (törvény szerinti illetményekre, céljuttatásra, helyettesítési díjra, cafetéria juttatásra, közlekedési költségtérítésre, egyéb személyi juttatásra) 125 105 902,- Ft-ot használt fel az önkormányzat. A választott tisztségviselők juttatásaira 17 131 382,- Ft kifizetés történt. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokra, egyéb külső személyi juttatásokra 2 222 262,- Ft-ot fordított az Önkormányzat.

Az önkormányzatnál összességében 49 364 059 Ft személyi juttatáshoz kapcsolódó kiadás, míg az óvodánál 95 095 487 Ft személyi juttatáshoz kapcsolódó kiadás merült fel.

A **munkaadót terhelő járulékkiadás** a személyi juttatásokhoz igazodóan 18 477 726,-Ft merült fel.

A **dologi kiadások** vonatkozásában a 89 166 980,- Ft módosított előirányzathoz képest, összesen 78 341 789,-Ft kiadás merült fel az év során.

Ebből Várdomb Község Önkormányzatánál közel 37 509 891,- Ft dologi kiadás merült fel, a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha gazdálkodását mintegy 40 831 898,- Ft-tal terhelte a kiadás.

Készletbeszerzésre (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok) beszerzésére önkormányzati szinten 27 245 483,- Ft, a kommunikációs szolgáltatások (informatikai szolgáltatások és egyéb kommunikációs szolgáltatások) díja 2 118 699,- Ft összeggel merült fel, a közüzemi díjakra (villamosenergia, gázenergia, víz- és csatornaszolgáltatás) 10 844 089,- Ft összeget fizettek ki. Egyéb szolgáltatási kiadások (vásárolt ételmezés, bérleti és lízing díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, közvetített szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, egyéb szolgáltatások) fedezetére 20 454 784 Ft-ot kellett biztosítani. Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadásokra (működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó, fizetendő általános forgalmi adó, kamatkiadások, egyéb dologi kiadások) 17 577 569,- Ft kiadást jelentettek éves szinten.

Az önkormányzatnál 37 509 891 Ft dologi kiadás, az óvodánál 51 657 089 Ft összegű dologi kiadás merült fel.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** (szociálpolitikai juttatások) 94 119,- Ft került kifizetésre.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzataként tervezett 18 885 132,- Ft összeg az év során 77 597 590,- Ft-ra módosult. A teljesítés összege 55 717 385,- Ft, ami a módosított előirányzat 72 %-a.

Az önkormányzatnak előző évi elszámolásából eredően 126 580 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett a Kincstár felé.

Emellett 44 441 392 Ft törvényi előíráson alapuló befizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak, amiből 1 492 823 Ft szolidaritási hozzájárulás összege és 42 948 569 Ft az iparüzési adóbevételek többlete alapján keletkezett elvonás összege.

Az ESZGY, a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal és a Bursa Hungarica részére összesen 10 369 413 Ft került átadásra, míg civil szervezetek 780 000 Ft-tal támogatta az Önkormányzat.

A **felhalmozási kiadások** előirányzata az év elején megállapított 9 984 872,-Ft összegű eredeti előirányzathoz képest az év közbeni módosítások eredményeként 13 746 444,- Ft-ra módosult, a tényleges teljesítés 13 528 929,- Ft. A 2025. évben 2 655 504,- Ft beruházási kiadás merült fel, felújításokra 10 873 425 Ft-ot fordított az önkormányzat. Beruházások között tárgyi eszközök beszerzésére került sor a posta az óvoda és bölcsőde részére, valamint fűnyírótraktort vásárolt az önkormányzat. Emellett 10 258 425 Ft értékben került felújításra járda, és az óvoda tároló helyiségei is felújításra kerültek 615 000 Ft összegben.

A 39 207 596,- Ft összegű **finanszírozási kiadások** teljesítése során az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése jelenik meg.

III.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Többéves kihatással járó döntések

Az önkormányzat 2025.12.31-én hitel állománnyal nem rendelkezett.

Közvetett támogatások

Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújtott.

Adósság állomány alakulása

2025. december 31-én az önkormányzatnak és intézményeinek külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére 6 174 544 le nem járt kötelezettséget tartott nyilván.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek és forrásainak értéke 2025. december 31-én 337 588 855,- Ft, az előző évi 362 387 092,- Ft-tal szemben. Ez 7 %-os mértékű csökkenést jelent az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök állományának nettó értéke 258 327 621,- Ft, közel 11 millió Ft-tal csökkent az előző év végi állapothoz viszonyítva. A változás tartalmazza a terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának, valamint az aktivált beruházások összegeit.

Az előző évhez képest 19 421 112,- Ft-tal kevesebb év végi pénzeszközállománnyal zárta az önkormányzat az évet az előző évhez képest, mely összességében 46 834 308 Ft. Az

önkormányzat 44 500 065 Ft pénzeszköz állománnyal, míg az óvoda 2 334 243 Ft pénzeszköz állománnyal zárta az évet.

A követelések állománya közel 6,5 millió Ft-tal nőtt az előző évhez képest, az összege 31 803 785,- Ft, mely alapvetően a közhatalmi bevételekhez, ezen belül a következő évben esedékes adókhoz kapcsolódik.

A saját tőke értéke 296 661 178,- Ft-ról 277 884 245,- Ft-ra csökkent, amely változás a mérleg szerinti eredmény elszámolt összegének köszönhető.

A kötelezettségek összege 13 860 659,- Ft.

A passzív időbeli elhatárolások összege 45 843 951,- Ft, melyből az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása 29 143 547,- Ft, amely tartalmazza a tárgyévén túl esedékes iparüzési adó összegét és a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 13 119 458,- Ft (december havi bérekhez kapcsolódó elhatárolás), halasztott eredményszemléletű bevételként (korábbi években átvett ingatlanok elhatárolása) 3 580 946,- Ft került elszámolásra.

HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását. A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatása folyamatos.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

Az egészségügyi ellátás a településen folyamatosan biztosított.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Kérjük, hogy a rendelet-tervezetet szíveskedjenek elfogadni.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Kondriczné dr. Varga Erzsébet, a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv jegyzője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** Az alapító okiratok és szervezeti és működési szabályzatok indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. A szervezeti struktúra világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára. A szervezet

humánerőforrás ellátottsága és az ellátandó feladatok nagyságrendje időnként és helyenként vezetői intézkedést is igénylő feszültséget mutat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására, működtetésére kiemelt figyelmet fordítunk. Az előírt szabályzatokkal rendelkezünk, mint az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

c) Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk. A szervezetek vezetői kialakították és folyamatosan működtetik a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét. A szervezetek adatkezelési és adatbiztonsági szabályzata, valamint az informatikai biztonsági szabályzat tartalmazza a hozzáférési jogosultságokat. A beszámolás rendjét az SZMSZ-ek, ügyrendek, az alkalmazottak munkaköri leírása tartalmazza. Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A szervezet információs és kommunikációs rendszerének működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása verbális vagy elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A Hivatalban az operatív monitoring tevékenység meghatározott rendszerességgel a feladatok elvégzésére vonatkozó számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg. Ez főképpen a feladatok, határozatok, egyéb döntések végrehajtásának nyomon követésével biztosított. Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

1. sz. melléklet

Kelt: Bátaszék, 2026.05.20.

P. H.

.....
Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Tölli Anita, a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** Az alapító okiratok és szervezeti és működési szabályzatok indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. A szervezeti struktúra világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára. A szervezet

humánerőforrás ellátottsága és az ellátandó feladatok nagyságrendje időnként és helyenként vezetői intézkedést is igénylő feszültséget mutat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására, működtetésére kiemelt figyelmet fordítunk. Az előírt szabályzatokkal rendelkezünk, mint az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

c) Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk. A szervezetek vezetői kialakították és folyamatosan működtetik a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét. A szervezetek adatkezelési és adatbiztonsági szabályzata, valamint az informatikai biztonsági szabályzat tartalmazza a hozzáférési jogosultságokat. A beszámolás rendjét az SZMSZ-ek, ügyrendek, az alkalmazottak munkaköri leírása tartalmazza. Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A szervezet információs és kommunikációs rendszerének működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása verbális vagy elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A Hivatalban az operatív monitoring tevékenység meghatározott rendszerességgel a feladatok elvégzésére vonatkozó számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg. Ez főképpen a feladatok, határozatok, egyéb döntések végrehajtásának nyomon követésével biztosított. Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

1. sz. melléklet

Kelt: Várdomb, 2026.05.20.

P. H.

.....
Tölli Anita
intézményvezető

Várdomb Község Önkormányzata
2025. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban

| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
|--------------|---|------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 181 883 541 | 181 883 541 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 6 031 715 | 6 031 715 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 45 748 000 | 47 777 879 | 42 937 856 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 14 039 102 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 276 407 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 13 464 000 | 13 464 000 | 12 034 255 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 8 450 000 | 8 450 000 | 8 348 083 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 3 911 000 | 3 911 000 | 3 070 000 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 550 000 | 2 579 879 | 2 529 891 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részeselek értékesítése | | | |
| 48 | Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 233 163 594 | 307 288 887 | 303 593 901 |

| | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 47 706 443 | 81 890 817 | 88 065 361 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 280 870 037 | 389 179 704 | 391 659 262 |

KIADÁSOK

Forintban

| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
|--------------|--|------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 265 861 943 | 336 225 664 | 297 090 565 |
| 2 | Személyi juttatások | 140 461 580 | 149 621 634 | 144 459 546 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 18 327 031 | 19 589 460 | 18 477 726 |
| 4 | Dologi kiadások | 87 938 200 | 89 166 980 | 78 341 789 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 885 132 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 23 | Beruházások | | 2 859 049 | 2 655 504 |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 887 395 | 10 873 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 275 846 815 | 349 972 108 | 310 619 494 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |

| | | | | |
|----|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 280 870 037 | 389 179 704 | 349 827 090 |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

| | | | | |
|---|---|-------------|-------------|------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | -42 683 221 | -42 683 221 | -7 025 593 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 42 683 221 | 42 683 221 | 48 857 765 |

Várdomb Község Önkormányzata

2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban

| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
|--------------|---|------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 180 373 617 | 180 373 617 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i> | 153 309 014 | 174 785 026 | 174 785 026 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 5 588 591 | 5 588 591 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 45 748 000 | 47 777 879 | 42 937 856 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 14 039 102 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 276 407 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 13 464 000 | 13 464 000 | 12 034 255 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 8 450 000 | 8 450 000 | 8 348 083 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 3 911 000 | 3 911 000 | 3 070 000 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 550 000 | 2 579 879 | 2 529 891 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 203 163 594 | 228 151 496 | 223 311 473 |

| | | | | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 47 706 443 | 81 890 817 | 88 065 361 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 250 870 037 | 310 042 313 | 311 376 834 |

KIADÁSOK

Forintban

| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
|--------------|--|------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 263 051 943 | 329 815 424 | 290 836 206 |
| 2 | Személyi juttatások | 140 461 580 | 149 178 510 | 144 016 422 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 18 327 031 | 19 531 854 | 18 420 120 |
| 4 | Dologi kiadások | 86 128 200 | 84 287 470 | 73 462 279 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 135 132 | 76 817 590 | 54 937 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | 2 825 300 | 2 621 755 |
| 23 | Beruházások | | 2 210 300 | 2 006 755 |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | 615 000 | 615 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 263 051 943 | 332 640 724 | 293 457 961 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |

| | | | | |
|----|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 268 075 165 | 371 848 320 | 332 665 557 |

-17 205 128 -61 806 007

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

| | | | | |
|---|---|-------------|--------------|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | -59 888 349 | -104 489 228 | -70 146 488 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 42 683 221 | 42 683 221 | 48 857 765 |

Várdomb Község Önkormányzata

2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
|-----------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | 1 509 924 | 1 509 924 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | 443 124 | 443 124 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részeseések értékesítése | | | |
| 48 | Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |

| | | | | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |

KIADÁSOK

Forintban

| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
|--------------|--|------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 2 810 000 | 6 410 240 | 6 254 359 |
| 2 | Személyi juttatások | | 443 124 | 443 124 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | 57 606 | 57 606 |
| 4 | Dologi kiadások | 1 810 000 | 4 879 510 | 4 879 510 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 10 921 144 | 10 907 174 |
| 23 | Beruházások | | 648 749 | 648 749 |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 272 395 | 10 258 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 12 794 872 | 17 331 384 | 17 161 533 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |

| | | | | |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 12 794 872 | 17 331 384 | 17 161 533 |

17 205 128 61 806 007

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

| | | | | |
|---|---|------------|------------|------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | 17 205 128 | 61 806 007 | 63 120 895 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | | | |

Várdomb Község Önkormányzata

2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban

| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
|--------------|---|------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részeselek értékesítése | | | |
| 48 | Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | | | |

| | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | | | |

KIADÁSOK

Forintban

| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
|--------------|--|------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | | |
| 23 | Beruházások | | | |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | | | |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |

| | | | | |
|-----------|---|--|--|--|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | | | |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

| | | | | |
|----------|--|--|--|--|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | | | |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | | | |

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

Forintban

| Sor- szám | Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|--------------|--|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 157 415 594 | 181 883 541 | 181 883 541 | Személyi juttatások | 140 461 580 | 149 621 634 | 144 459 546 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | | | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 18 327 031 | 19 589 460 | 18 477 726 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 | Dologi kiadások | 87 938 200 | 89 166 980 | 78 341 789 |
| 4 | Működési bevételek | 45 748 000 | 47 777 879 | 42 937 856 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | Egyéb működési célú kiadások | 18 885 132 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 6 | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | | | |
| 7 | Egyéb működési bevételek | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | Az 5-ből -Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 10 | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | |
| 13 | Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.) | 233 163 594 | 307 288 887 | 303 593 901 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12) | 265 861 943 | 336 225 664 | 297 090 565 |
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.) | 32 698 349 | 32 698 349 | 32 698 349 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 32 698 349 | 32 698 349 | 32 698 349 | Likviditási célú hitelek törlesztése | | | |
| 16 | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 17 | Betét visszavonásából származó bevétel | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 18 | Értékpapír értékesítése | | | | Kölesön törlesztése | | | |
| 19 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21) | | 34 184 374 | 40 358 918 | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 22 | Váltóbevételek | | | | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | | Váltókiadások | | | |
| 24 | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23) | 32 698 349 | 66 882 723 | 73 057 267 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 25 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24) | 265 861 943 | 374 171 610 | 376 651 168 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24) | 270 885 165 | 375 433 260 | 336 298 161 |
| 26 | Költségvetési hiány: | 32 698 349 | 28 936 777 | - | Költségvetési többlet: | - | - | 6 503 336 |
| 27 | Bruttó hiány: | 5 023 222 | 1 261 650 | - | Bruttó többlet: | - | - | 40 353 007 |

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

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

Forintban

| Sor- szám | Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|--------------|--|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | Beruházások | | 2 859 049 | 2 655 504 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | | | | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 3 | Felhalmozási bevételek | | | | Felújítások | 9 984 872 | 10 887 395 | 10 873 425 |
| 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 | | | | | | | | |
| 12 | Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11) | | | | Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11) | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 13 | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i> | <i>15 008 094</i> | <i>15 008 094</i> | <i>15 008 094</i> | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 15 008 094 | 15 008 094 | 15 008 094 | Hitelek törlesztése | | | |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 17 | Értékpapír értékesítése | | | | Kölcson 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 | | | | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | | |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása | | | | | | | |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | | |
| 25 | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19) | 15 008 094 | 15 008 094 | 15 008 094 | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24) | | | |
| 26 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25) | 15 008 094 | 15 008 094 | 15 008 094 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25) | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 27 | Költségvetési hiány: | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 | Költségvetési többlet: | - | - | - |
| 28 | Bruttó hiány: | - | - | - | Bruttó többlet: | 5 023 222 | 1 261 650 | 1 479 165 |

3. melléklet a / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Forintban

| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31-ig | Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig |
|----------------------------------|------------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| A | B | C | D | E | F | G=(D+F) |
| Postai eszközök | 250 000 | 2 025 | | 250 000 | 134 597 | 134 597 |
| Fűnyírótraktor | 275 000 | 2 025 | | 275 000 | 275 000 | 275 000 |
| Közvilágítási lámpatestek | 123 749 | 2 025 | | 123 749 | | |
| Kiságy bölcsődébe | 49 050 | 2 025 | | 49 050 | 48 960 | 48 960 |
| Porszívó bölcsődébe, óvodába | 35 980 | 2 025 | | 35 980 | 35 979 | 35 979 |
| Tálaló szekrény óvodába | 35 000 | 2 025 | | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| Hűtőszekrény bölcsődébe, óvodába | 90 000 | 2 025 | | 90 000 | 90 000 | 90 000 |
| Billegő hinta óvodába | 46 000 | 2 025 | | 46 000 | 45 990 | 45 990 |
| Bújócskás mászóka bölcsődébe | 84 590 | 2 025 | | 84 590 | 84 590 | 84 590 |
| Óvoda bútor | 576 770 | 2 025 | | 576 770 | 753 400 | 753 400 |
| Óvoda mosógép | 268 300 | 2 025 | | 268 300 | 92 299 | 92 299 |
| Bölcsőde bútor | 405 310 | 2 025 | | 405 310 | 405 310 | 405 310 |
| Bölcsőde kisház | 250 000 | 2 025 | | 250 000 | 250 000 | 250 000 |
| Bölcsőde hangfal | 278 000 | 2 025 | | 278 000 | 277 110 | 277 110 |
| Bölcsőde mosógép | 91 300 | 2 025 | | 91 300 | 91 298 | 91 298 |
| Projektábra | | | | | 10 671 | 10 671 |
| Diktafón | | | | | 26 300 | 26 300 |
| | | | | | | |
| Összesen: | 2 859 049 | | | 2 859 049 | 2 656 504 | 2 656 504 |

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Forintban

| Felújítás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31-ig | Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig |
|---|-------------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| A | B | C | D | E | F | G=(D+F) |
| Út, híd, járda felújítás 2024 | 9 984 872 | 2025 | | 10 272 395 | 10 258 425 | 10 258 425 |
| Kenyértároló, mosléktároló, pincelejáró felújítás | 615 000 | 2 025 | | 615 000 | 615 000 | 615 000 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Összesen: | 10 599 872 | | | 10 887 395 | 10 873 425 | 10 873 425 |

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

| Támogatott neve | Eredeti ei. | Módosított | Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig |
|------------------|-------------|------------|---------------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| Összesen: | | | |

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Forintban!

| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--------------------------------|-----------|------------|---------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------|
| | Módosítás utáni összes forrás, kiadás | Évenkénti ütemezés | | | | | | Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig |
| | | 2025. előtti forrás, kiadás | Eredeti | Módosított | Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig | Eredeti | Módosított | |
| | | | 2025. évi | | | 2025. után | | |
| A | B=C+E+H | C | D | E | F | G | H | I=C+F |
| Saját erő | | | | | | | | |
| - saját erőből központi támogatás | | | | | | | | |
| EU-s forrás | | | | | | | | |
| Társfinanszírozás | | | | | | | | |
| Hitel | | | | | | | | |
| Egyéb forrás | | | | | | | | |
| Források összesen: | | | | | | | | |
| Személyi jellegű | | | | | | | | |
| Beruházások, beszerzések | | | | | | | | |
| Szolgáltatások igénybe vétele | | | | | | | | |
| Adminisztratív költségek | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Kiadások összesen: | | | | | | | | |

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

5. melléklet a ... / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

| | | |
|--|-------------------------------------|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Összes bevétel, kiadás | 01 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 181 883 541 | 181 883 541 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 6 031 715 | 6 031 715 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 14 066 000 | 16 095 879 | 15 532 113 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | 47 243 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 216 401 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 8 000 000 | 8 000 000 | 6 924 131 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 500 000 | 2 500 000 | 3 174 341 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 266 000 | 266 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 500 000 | 2 529 879 | 2 529 879 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 201 481 594 | 275 606 887 | 276 188 158 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |

| | | |
|--|-------------------------------------|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Összes bevétel, kiadás | 01 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 46 225 491 | 80 409 865 | 86 584 409 |
| 84 | KÖLTSEGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 247 707 085 | 356 016 752 | 362 772 567 |

| | | |
|--|-------------------------------------|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Összes bevétel, kiadás | 01 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |

| Kiadások | | | | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 112 205 182 | 181 606 575 | 149 162 007 |
| 2 | Személyi juttatások | 45 786 600 | 52 007 261 | 49 364 059 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 283 450 | 6 766 295 | 6 476 553 |
| 4 | Dologi kiadások | 41 000 000 | 44 985 429 | 37 509 891 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 885 132 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 10 921 144 | 10 704 993 |
| 23 | Beruházások | | 648 749 | 446 568 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 272 395 | 10 258 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 122 190 054 | 192 527 719 | 159 867 000 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61) | 247 707 085 | 356 016 752 | 323 356 033 |

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 180 373 617 | 180 373 617 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 153 309 014 | 174 785 026 | 174 785 026 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 5 588 591 | 5 588 591 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 14 066 000 | 16 095 879 | 15 532 113 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | 47 243 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 216 401 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 8 000 000 | 8 000 000 | 6 924 131 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 500 000 | 2 500 000 | 3 174 341 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 266 000 | 266 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 500 000 | 2 529 879 | 2 529 879 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részeselek értékesítése | | | |
| 48 | Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 171 481 594 | 196 469 496 | 195 905 730 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 46 225 491 | 80 409 865 | 86 584 409 |
| 84 | KÖLTSÉGVETESI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 217 707 085 | 276 879 361 | 282 490 139 |

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |

| Kiadások | | | | |
|-----------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 109 395 182 | 175 196 335 | 142 907 648 |
| 2 | Személyi juttatások | 45 786 600 | 51 564 137 | 48 920 935 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 283 450 | 6 708 689 | 6 418 947 |
| 4 | Dologi kiadások | 39 190 000 | 40 105 919 | 32 630 381 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 135 132 | 76 817 590 | 54 937 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | | |
| 23 | Beruházások | | | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 109 395 182 | 175 196 335 | 142 907 648 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Központi, irányító szervei támogatás | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 234 912 213 | 338 685 368 | 306 396 681 |

-17 205 128

-61 806 007

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | 1 509 924 | 1 509 924 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i> | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | 443 124 | 443 124 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETESI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |

| Kiadások | | | | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 2 810 000 | 6 410 240 | 6 254 359 |
| 2 | Személyi juttatások | | 443 124 | 443 124 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | 57 606 | 57 606 |
| 4 | Dologi kiadások | 1 810 000 | 4 879 510 | 4 879 510 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 10 921 144 | 10 704 993 |
| 23 | Beruházások | | 648 749 | 446 568 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 272 395 | 10 258 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 12 794 872 | 17 331 384 | 16 959 352 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Központi, irányító szervei támogatás | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 12 794 872 | 17 331 384 | 16 959 352 |

17 205 128

61 806 007

| | | |
|--|--|----|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i> | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részeselek értékesítése | | | |
| 48 | Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | | | |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |

| | | |
|--|--|----|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETESI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | | | |

| | | |
|--|--|-----------|
| | Várdomb Község Önkormányzata | 01 |
| | Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |

| Kiadások | | | | |
|-----------------|---|--|--|--|
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | | |
| 23 | Beruházások | | | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | | | |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Központi, irányító szervei támogatás | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61) | | | |

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha | 02 |
| | Összes bevétel, kiadás | 01 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 13 991 859 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | 60 006 |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | 5 464 000 | 5 464 000 | 5 110 124 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 950 000 | 5 950 000 | 5 173 742 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | 3 645 000 | 3 645 000 | 3 070 000 |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | 50 000 | 50 000 | 12 |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ből EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | 121 974 761 | 125 762 389 | 125 762 389 |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 480 952 | 1 480 952 | 1 480 952 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 153 656 761 | 157 444 389 | 153 168 132 |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 153 656 761 | 154 619 089 | 147 928 558 |
| 2 | Személyi juttatások | 94 674 980 | 97 614 373 | 95 095 487 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 043 581 | 12 823 165 | 12 001 173 |
| 4 | Dologi kiadások | 46 938 200 | 44 181 551 | 40 831 898 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | 2 825 300 | 2 823 936 |
| 8 | Beruházások | | 2 210 300 | 2 208 936 |
| 9 | Felújítások | | 615 000 | 615 000 |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 153 656 761 | 157 444 389 | 150 752 494 |

| | | |
|--|---|-----------|
| | Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha | 02 |
| | Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 13 991 859 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | 60 006 |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | 5 464 000 | 5 464 000 | 5 110 124 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 950 000 | 5 950 000 | 5 173 742 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | 3 645 000 | 3 645 000 | 3 070 000 |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | 50 000 | 50 000 | 12 |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ből EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | 121 974 761 | 125 762 389 | 125 762 389 |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 480 952 | 1 480 952 | 1 480 952 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 153 656 761 | 157 444 389 | 153 168 132 |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 153 656 761 | 154 619 089 | 147 928 558 |
| 2 | Személyi juttatások | 94 674 980 | 97 614 373 | 95 095 487 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 043 581 | 12 823 165 | 12 001 173 |
| 4 | Dologi kiadások | 46 938 200 | 44 181 551 | 40 831 898 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | 2 825 300 | 2 823 936 |
| 8 | Beruházások | | 2 210 300 | 2 208 936 |
| 9 | Felújítások | | 615 000 | 615 000 |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 153 656 761 | 157 444 389 | 150 752 494 |

| | | |
|--|---|----|
| | Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha | 02 |
| | Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai | 03 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|--|---------------------|------------------------|------------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | | | |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | | | |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | | | |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ból EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | | | |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | | | |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | | | |
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | | | |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | | |
| 8 | Beruházások | | | |
| 9 | Felújítások | | | |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | | | |

| | | |
|--|--|----|
| | Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha | 02 |
| | Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai | 04 |

Forintban

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|--|---------------------|------------------------|------------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | | | |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | | | |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | | | |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ból EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | | | |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | | | |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | | | |
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | | | |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | | |
| 8 | Beruházások | | | |
| 9 | Felújítások | | | |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | | | |

9. melléklet a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

7. melléklet a / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

| Sor- szám | Költségvetési szerv neve | Költségvetési maradvány összege | Elvonás (-) | Intézményt megillető maradvány | | |
|------------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | Jóváhagyott | Jóváhagyott- ból működési | Jóváhagyott- ból felhalmozási |
| A | B | C | D | E=(C-D) | F | G |
| 1. | Várdomb Község Önkormányzat | 39 416 534 | | 39 416 534 | 39 416 534 | |
| 2. | Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha | 2 415 638 | | 2 415 638 | 2 415 638 | |
| 3. | | | | | | |
| 4. | | | | | | |
| 5. | | | | | | |
| 6. | | | | | | |
| 7. | | | | | | |
| 8. | | | | | | |
| 9. | | | | | | |
| 10. | | | | | | |
| Összesen: | | 41 832 172 | | 41 832 172 | 41 832 172 | |

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

| 2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma | Jogcím | 2025. évi tervezett támogatás összesen | Módosított támogatás összege | Tényleges támogatás összege |
|---|---|--|------------------------------|-----------------------------|
| A | B | C | D | E |
| 1.1.1.1. | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) | | | |
| 1.1.1.2. | Települézüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | 2 386 800 | 2 386 800 | 2 386 800 |
| 1.1.1.3. | Települézüzemeltetés - közvilágítás támogatása | 3 350 000 | 3 350 000 | 3 350 000 |
| | Települézüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | 4 730 000 | 4 080 000 | 4 080 000 |
| 1.1.1.4. | Települézüzemeltetés - köztemető támogatása | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| 1.1.1.5. | Települézüzemeltetés - közutak támogatása | 1 244 355 | 1 244 355 | 1 244 355 |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 8 500 000 | 8 500 000 | 8 500 000 |
| 1.1.1.7. | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 28 050 | 28 050 | 28 050 |
| | Polgármester bértámogatás | 7 391 848 | 11 735 741 | 11 735 741 |
| 1.1. | A települési önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 1.2.1.1. | Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | 7 067 334 | 7 067 334 | 7 067 334 |
| 1.2.2.1. | pedagógusok átlagbéralapú támogatása | 40 588 000 | 40 588 000 | 40 588 000 |
| 1.2.4.1.2 | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék közpértéke | 3 258 000 | 6 597 700 | 6 597 700 |
| 1.2.5.1.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | 10 536 000 | 10 536 000 | 10 536 000 |
| 1.2. | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 1.3.1 | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása | 3 660 921 | 4 479 328 | 4 479 328 |
| 1.3.2.3.1. | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | 2 921 160 | 2 390 040 | 2 390 040 |
| 1.3.2.5. | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás | 6 343 500 | 6 343 500 | 6 343 500 |
| 1.3.2.3-1.3.2.15 | Szociális feladatellátás | 9 264 660 | 8 733 540 | 8 733 540 |
| 1.3.3.1.2. | Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | 22 014 000 | 26 199 800 | 26 199 800 |
| 1.3.3.2. | Bölcsődei üzemeltetési támogatás | 217 000 | 217 000 | 217 000 |
| 1.3.3 | Bölcsőde támogatása | 22 231 000 | 26 416 800 | 26 416 800 |
| 1.3. | A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 1.4.1.1. | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | 18 560 520 | 19 659 240 | 19 659 240 |
| 1.4.1.2. | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | 7 719 582 | 13 227 301 | 13 227 301 |
| 1.4.2. | Szünidei étkeztetés támogatása | 107 160 | 160 512 | 160 512 |
| 1.4. | A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 1.5.2. | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 1.5. | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| | Szociális célú tűzifa pályázat támogatás | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 1.6. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 1.16. | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| | Összesen: | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| | Összesen: | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |

8. melléklet a ... /2026. (...) önkormányzati rendelethez

* Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény

9. melléklet a / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
2025. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról

| Sor- szám | Támogatott szervezet neve | Támogatás célja | Tervezett támogatás összege | Módosított támogatás összege |
|------------------|--|-----------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Támogatásértékű működési célú kiadások ÁH-n belülre | | 7 760 569 | 10 369 413 |
| 2. | Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás | | 2 729 128 | 4 631 722 |
| 3. | Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal | működés | 4 531 441 | 5 237 691 |
| 4. | | | | |
| 5. | Bursa | | 500 000 | 500 000 |
| 6. | | | | |
| 7. | Működési célú pénzeszköztátadás ÁH-n kívülre | | 750 000 | 780 000 |
| 8. | Vd.Polgárőr Egy.támogatás | | 300 000 | 330 000 |
| 9. | Együtt Vd.Egyesület támogatás | | 450 000 | 450 000 |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | | | | |
| 13. | | | | |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |
| 21. | | | | |
| 22. | | | | |
| 23. | | | | |
| 24. | | | | |
| 25. | | | | |
| 26. | | | | |
| 27. | | | | |
| 28. | | | | |
| 29. | | | | |
| 30. | | | | |
| 31. | | | | |
| 32. | | | | |
| 33. | | | | |
| Összesen: | | | 17 021 138 | 22 298 826 |

Várdomb Község Önkormányzata
Tájékoztató a 2024. évi tény, a 2025. évi módosított és a 2025. teljesítés adatokról
BEVÉTELEK

Forintban

| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | |
|--------------|---|--------------------|------------------------|--------------------|
| | | | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| A | B | C | E | F |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 146 235 206 | 181 883 541 | 181 883 541 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 20 204 858 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 56 351 196 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 33 064 045 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 812 916 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 4 335 644 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 1 093 470 | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 961 854 | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 142 823 983 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 3 411 223 | 6 031 715 | 6 031 715 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | 12 746 105 | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 12 746 105 | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 478 071 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 297 346 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | 180 725 | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 44 164 982 | 47 777 879 | 42 937 856 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 17 091 931 | 16 573 000 | 14 039 102 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 683 545 | 2 000 000 | 2 276 407 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 583 009 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 13 957 586 | 13 464 000 | 12 034 255 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 9 292 691 | 8 450 000 | 8 348 083 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 266 000 | 3 911 000 | 3 070 000 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 48 | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 1 290 172 | 2 579 879 | 2 529 891 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | 37 809 094 | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingtatlanok értékesítése | 37 709 094 | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 100 000 | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 271 433 458 | 307 288 887 | 303 593 901 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 46 742 756 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 46 742 756 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | 5 087 871 | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések | 5 087 871 | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |

| | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 51 830 627 | 81 890 817 | 88 065 361 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 323 264 085 | 389 179 704 | 391 659 262 |

KIADÁSOK

Forintban

| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | |
|--------------|---|--------------------|------------------------|--------------------|
| | | | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| A | B | C | E | F |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 252 756 883 | 336 225 664 | 297 090 565 |
| 2 | Személyi juttatások | 127 826 188 | 149 621 634 | 144 459 546 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 15 780 658 | 19 589 460 | 18 477 726 |
| 4 | Dologi kiadások | 89 282 821 | 89 166 980 | 78 341 789 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 254 500 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 19 612 716 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 48 840 | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előírásokon alapuló befizetések | 7 276 112 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 11 537 764 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 18 343 757 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 23 | Beruházások | 5 471 846 | 2 859 049 | 2 655 504 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 12 790 629 | 10 887 395 | 10 873 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 81 282 | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 81 282 | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 271 100 640 | 349 972 108 | 310 619 494 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kinestárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 4 457 002 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 49 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 4 457 002 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 4 457 002 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 275 557 642 | 389 179 704 | 349 827 090 |

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Forintban

| Sor-szám | Kötelezettség jogcíme | Kötelezettség-vállalás éve | Összes vállalt kötelezettség | 2025. évi teljesítés | Kötelezettségek a következő években | | | | Még fennálló kötelezettség |
|------------------|--|----------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------|-------|------------|----------------------------|
| | | | | | 2026. | 2027. | 2028. | 2028. után | |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J=(F+...+I) |
| 1. | Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) | | | | | | | | |
| 2. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) | | | | | | | | |
| 5. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Beruházási kiadások beruházásonként | | | | | | | | |
| 8. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Felújítási kiadások felújításonként | | | | | | | | |
| 10. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.) | | | | | | | | |
| 12. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen: | | | | | | | | | |

11. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezménye)**

Forintban

| Sor- szám | Bevételi jogcím | Tervezett | Tényleges |
|--------------|--|-----------|-----------|
| A | B | C | D |
| 1. | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése | | |
| 2. | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése | | |
| 3. | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 4. | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 5. | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen | | |
| 6. | -ebből: Építményadó | | |
| 7. | Telekadó | | |
| 8. | Magánszemélyek kommunális adója | | |
| 9. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | |
| 10. | Idegenforgalmi adó épület után | | |
| 11. | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | | |
| 12. | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség | | |
| 13. | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 14. | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 15. | Egyéb kedvezmény | | |
| 16. | Egyéb kölcsön elengedése | | |
| 17. | | | |
| 18. | | | |
| 19. | | | |
| 20. | | | |
| 21. | | | |
| 22. | | | |
| 23. | | | |
| 24. | | | |
| 25. | | | |
| 26. | Összesen: | | |

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2025. december 31-én**

Forintban

| Sor- szám | Adósságállomány eszközök szerint | Nem lejárt | Lejárt | | | | | Összes lejárt tartozás | Összes tartozás |
|--------------------------------------|---|------------------|------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|--------------------|
| | | | 1-90 nap közötti | 91-180 nap közötti | 181-360 nap közötti | 360 napon túli | | | |
| A | B | C | D | E | F | G | H=(D+...+G) | I=(C+H) | |
| I. Belföldi hitelezők | | | | | | | | | |
| 1. | Adóhatósággal szembeni tartozások | | | | | | | | |
| 2. | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás | 6 174 544 | | | | | | 6 174 544 | |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás | | | | | | | | |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás | | | | | | | | |
| 5. | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé | | | | | | | | |
| 6. | Szállítói tartozás | | | | | | | | |
| 7. | Egyéb adósság | | | | | | | | |
| Belföldi összesen: | | 6 174 544 | | | | | | 6 174 544 | |
| II. Külföldi hitelezők | | | | | | | | | |
| 1. | Külföldi szállítók | | | | | | | | |
| 2. | Egyéb adósság | | | | | | | | |
| Külföldi összesen: | | | | | | | | | |
| Adósságállomány mindösszesen: | | 6 174 544 | | | | | | 6 174 544 | |

13. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban

| Sor- szám | Hitel, kölcsön | Kölcsön- nyújtás éve | Lejárat éve | Hitel, kölcsön állomány 2025. dec.31-én | Hitel, kölcsön állomány december 31- én | | 2027. után |
|--------------|-----------------|----------------------------|----------------|---|--|-------|------------|
| | | | | | 2026. | 2027. | |
| A | B | C | D | E | F | G | H |
| 1. | Rövid lejáratú | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | |
| 8. | Hosszú lejáratú | | | | | | |
| 9. | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | |
| 11. | | | | | | | |
| 12. | | | | | | | |
| 13. | | | | | | | |
| 14. | | | | | | | |
| 15. | Összesen (1+8) | | | | | | |

14. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2025.év

Forintban

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|------------|---|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 264 349 | 78 109 |
| 04 | A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) | 264 349 | 78 109 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 238 682 622 | 237 155 435 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 23 853 228 | 14 293 586 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 6 915 700 | 6 878 600 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 269 451 550 | 258 327 621 |
| 29 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 269 715 899 | 258 405 730 |
| 30 | B/I/1 Vásárolt készletek | 730 039 | 741 540 |
| 35 | B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) | 730 039 | 741 540 |
| 45 | B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II) | 730 039 | 741 540 |
| 49 | C/II/1 Forintpénztár | 557 855 | 5 968 675 |
| 52 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 557 855 | 5 968 675 |
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 65 697 565 | 40 865 633 |
| 55 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 65 697 565 | 40 865 633 |
| 59 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 66 255 420 | 46 834 308 |
| 64 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f) | 3 073 405 | 1 210 080 |
| 69 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 2 440 564 | 1 157 674 |
| 70 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 632 841 | 52 406 |
| 71 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 800 762 | 1 142 883 |
| 72 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 592 324 | 519 155 |
| 74 | D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra | 38 197 | 102 768 |
| 75 | D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 170 241 | 229 558 |
| 80 | D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 0 | 291 402 |
| 103 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 3 874 167 | 2 352 963 |
| 108 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f) | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 113 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 144 | D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 154 | D/III/4 Forgótőke elszámolása | 240 000 | 240 000 |
| 157 | D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | 0 | 67 275 |
| 160 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) | 240 000 | 307 275 |
| 161 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 25 261 571 | 31 803 785 |
| 163 | E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó | 2 393 357 | 3 292 943 |

Forintban

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 264 349 | 78 109 |
| 04 | A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) | 264 349 | 78 109 |
| 166 | E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4) | 2 393 357 | 3 292 943 |
| 168 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | -1 969 194 | -3 879 481 |
| 169 | E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2) | -1 969 194 | -3 879 481 |
| 170 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 0 | 81 395 |
| 172 | E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2) | 0 | 81 395 |
| 173 | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III) | 424 163 | -505 143 |
| 175 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 308 635 |
| 177 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 0 | 308 635 |

Forintban

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|---|---------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 264 349 | 78 109 |
| 04 | A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) | 264 349 | 78 109 |
| 178 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 362 387 092 | 337 588 855 |

16. melléklet a .../2026. (....) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2025.év

Forintban

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi |
|-----------|---|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 17 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 779 852 129 | 779 852 129 |
| 18 | G/II Nemzeti vagyon változásai | -110 061 593 | -110 061 593 |
| 18 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 432 869 550 | 432 869 550 |
| 18 | G/IV Felhalmozott eredmény | -799 656 023 | -805 998 908 |
| 18 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -6 342 885 | -18 776 933 |
| 18 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 296 661 178 | 277 884 245 |
| 18 | H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 222 834 | 0 |
| 18 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 500 480 | 654 077 |
| 21 | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) | 723 314 | 654 077 |
| 21 | H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi | 0 | 2 967 |
| 21 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi | 811 382 | 1 638 265 |
| 21 | H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 45 990 | 0 |
| 22 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási | 5 023 222 | 6 174 544 |
| 22 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 5 023 222 | 6 174 544 |
| 23 | H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 5 880 594 | 7 815 776 |
| 23 | H/III/1 Kapott előlegek | 18 630 398 | 5 232 227 |
| 23 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 158 579 | 158 579 |
| 24 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10) | 18 788 977 | 5 390 806 |
| 24 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 25 392 885 | 13 860 659 |
| 24 | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 24 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 15 604 679 | 13 119 458 |
| 25 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek | 3 580 946 | 3 580 946 |
| 25 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 40 333 029 | 45 843 951 |
| 25 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 362 387 092 | 337 588 855 |

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2025.év

| Megnevezés | Sorszám | Mennyiség (db) | Értéke (Ft) |
|--|---------|-------------------|----------------|
| A | B | C | D |
| „0”-ra leírt eszközök | 1. | | |
| Használatban lévő kisértékű immateriális javak | 2. | | |
| Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | 3. | | |
| Készletek | 4. | | |
| 01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9) | 5. | XXXXXX | |
| Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök | 6. | | |
| Bérbe vett befektetett eszközök | 7. | | |
| Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök | 8. | | |
| PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök | 9. | | |
| 02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13) | 10. | XXXXXX | |
| Bérbe vett készletek | 11. | | |
| Letétbe bizományba átvett készletek | 12. | | |
| Intervenciók készletek | 13. | | |
| Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17) | 14. | XXXXXX | |
| Közgyűjtemény | 15. | | |
| Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak | 16. | | |
| Régészeti lelet | 17. | | |
| Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök | 18. | | |
| | 19. | | |
| | 20. | | |
| | 21. | | |
| | 22. | | |
| | 23. | | |
| | 24. | | |
| | 25. | | |
| | 26. | | |
| | 27. | | |
| | 28. | | |
| | 29. | | |
| | 30. | | |
| | 31. | | |
| | 32. | | |
| | 33. | | |
| Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31): | | XXXXXX | |

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Várdomb Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2025. évben

| Sorszám | Gazdálkodó szervezet megnevezése | Részesedés mértéke (%-ban) | Részesedés összege (Ft-ban) | Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban) |
|------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---|
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| ÖSSZESEN: | | | | |

18. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

| | | Forintban |
|-----------|--|--------------------|
| 01 | A. 32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3) | 66 255 420 |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [+32] | 557 855 |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)] | 65 697 565 |
| 04 | B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52) | -19 421 112 |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [-003] | -474 108 527 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [+005] | 515 940 699 |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981313] | -47 706 443 |
| 34 | Folyósított, megelőlegetett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3657] | 67 275 |
| 36 | Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen [+/-366] (37+38) | 81 395 |
| 37 | December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3661] | 81 395 |
| 39 | Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-3671] (40+41) | 13 398 171 |
| 40 | Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydíszaki forgalma [+/-36711] | 13 398 171 |
| 53 | C. 32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B) | 46 834 308 |
| 54 | D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)] | 46 834 308 |

| 13/A - Eredménykimutatás | | |
|---------------------------------|---|--------------------|
| # | Megnevezés | Előző időszak |
| 01 | 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | 25 694 120 |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 33 345 212 |
| 03 | 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | 626 409 |
| 04 | I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) | 59 665 741 |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 257 986 079 |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 3 411 223 |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 12 746 105 |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | 39 455 439 |
| 12 | III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09) | 313 598 846 |
| 13 | 10 Anyagköltség | 27 584 226 |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 39 665 000 |
| 16 | 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 1 056 811 |
| 17 | IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13) | 68 306 037 |
| 18 | 14 Bérköltség | 108 410 139 |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 24 818 246 |
| 20 | 16 Bérjárulékok | 15 519 114 |
| 21 | V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16) | 148 747 499 |
| 22 | VI Értékcsökkenési leírás | 14 648 697 |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások | 147 905 287 |
| 24 | A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) | -6 342 933 |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | 48 |
| 32 | VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21) | 48 |
| 35 | 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 0 |
| 42 | IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26) | 0 |
| 43 | B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) | 48 |
| 44 | C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B) | -6 342 885 |

ükormányzati rendelethez

Forintban

| Tárgyi időszak |
|--------------------|
| 71 389 408 |
| 28 341 166 |
| 640 118 |
| 100 370 692 |
| 300 133 263 |
| 6 031 715 |
| 0 |
| 8 604 532 |
| 314 769 510 |
| 27 376 386 |
| 33 906 691 |
| 0 |
| 61 283 077 |
| 118 665 688 |
| 23 480 241 |
| 18 086 255 |
| 160 232 184 |
| 21 991 710 |
| 190 403 276 |
| -18 770 045 |
| 0 |
| 0 |
| 6 888 |
| 6 888 |
| -6 888 |
| -18 776 933 |

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi e

| # | Megnevezés | Immateriális javak | Ingyenértékű és kapcsolódó vagyoni értékű jogok |
|----|--|--------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 01 | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány) | 9 072 524 | 399 401 185 |
| 02 | Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások | 0 | 0 |
| 03 | Nem aktivált felújítások | 0 | 0 |
| 04 | Beruházásokból, felújításokból aktivált érték | 0 | 8 561 852 |
| 07 | Egyéb növekedés | 0 | 4 290 000 |
| 08 | Összes növekedés (=02+...+07) | 0 | 12 851 852 |
| 13 | Egyéb csökkenés | 0 | 4 290 000 |
| 14 | Összes csökkenés (=09+...+13) | 0 | 4 290 000 |
| 15 | Bruttó érték összesen (=01+08-14) | 9 072 524 | 407 963 037 |
| 16 | Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya | 8 808 175 | 160 718 563 |
| 17 | Terv szerinti értékcsökkenés növekedése | 186 240 | 10 089 039 |
| 18 | Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése | 0 | 0 |
| 19 | Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18) | 8 994 415 | 170 807 602 |
| 24 | Értékcsökkenés összesen (=19+23) | 8 994 415 | 170 807 602 |
| 25 | Eszközök nettó értéke (=15-24) | 78 109 | 237 155 435 |
| 26 | Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke | 7 908 524 | 4 710 390 |

| szközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állománvának alakulása | | |
|---|----------------|-------------------------------|
| Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások és felújítások |
| 5 | 6 | 7 |
| 115 514 873 | 0 | 6 915 700 |
| 0 | 0 | 2 119 789 |
| 0 | 0 | 8 561 752 |
| 2 156 789 | 0 | 0 |
| 859 281 | 0 | 0 |
| 3 016 070 | 0 | 10 681 541 |
| 1 043 136 | 0 | 10 718 641 |
| 1 043 136 | 0 | 10 718 641 |
| 117 487 807 | 0 | 6 878 600 |
| 91 661 645 | 0 | 0 |
| 11 795 487 | 0 | 0 |
| 262 911 | 0 | 0 |
| 103 194 221 | 0 | 0 |
| 103 194 221 | 0 | 0 |
| 14 293 586 | 0 | 6 878 600 |
| 70 820 797 | 0 | 0 |

önkormányzati rendelethez

Forintban

| ól | |
|--|----------------------------|
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | Összesen (=3+4+5+6+7+8) |
| 8 | 9 |
| 0 | 530 904 282 |
| 0 | 2 119 789 |
| 0 | 8 561 752 |
| 0 | 10 718 641 |
| 0 | 5 149 281 |
| 0 | 26 549 463 |
| 0 | 16 051 777 |
| 0 | 16 051 777 |
| 0 | 541 401 968 |
| 0 | 261 188 383 |
| 0 | 22 070 766 |
| 0 | 262 911 |
| 0 | 282 996 238 |
| 0 | 282 996 238 |
| 0 | 258 405 730 |
| 0 | 83 439 711 |

Átvett pénzeszközök

| 1 | Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése | 2025. évi eredeti előirányzat |
|----|--|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Támogatásértékű működési bevételek (2+4+10+14)) | |
| 2 | <i>NEAK-tól átvett pénzeszköz</i> | |
| 3 | | |
| 4 | <i>EU-s támogatásból származó bevétel</i> | |
| 5 | | |
| 10 | <i>Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz</i> | |
| 11 | Közfoglalkoztatásra átvett | |
| 12 | Diákmunkára átvett | |
| 13 | Polgármester bértámogatás | |
| 14 | Társulások és költségvetési szerveik | |
| 15 | ESZGY elszámolásból származó bevétel | |
| 16 | | |
| 19 | <i>Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől</i> | |
| 20 | Bethlen Gábor pályázat | |
| 21 | <i>Támogatás értékű bevétel önkormányzattól</i> | |
| 22 | Bursa ösztöndíj visszautalt összege | |
| 23 | | |
| 27 | Támogatásértékű felhalmozási bevételek | |
| 28 | <i>EU-s támogatásból származó bevétel</i> | |
| 29 | | |
| 30 | | |
| 31 | | |
| 32 | <i>Önkormányzati támogatásból származó bevétel</i> | |
| 33 | | |
| 34 | Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | |
| 35 | | |
| 36 | Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről | |
| | | |
| | IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.) | |



Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

[1] Jelen szabályozás célja, hogy Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ában foglalt kötelezettségének eleget tegyen.

[2] Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, és Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha) terjed ki.

2. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetése teljesítésének

- a) Teljes kiadási főösszegét 349 827 090 Ft-ban,
- b) Költségvetési kiadási főösszegét 310 619 494 Ft-ban,
- c) Finanszírozási kiadások összegét 39 207 596 Ft-ban,
- d) Teljes bevételi főösszegét 391 659 262 Ft-ban,
- e) Költségvetési bevételi főösszegét 303 593 901 Ft-ban,
- f) Finanszírozási bevételek összegét 88 065 361 Ft-ban,
- g) Előző évi maradvány igénybevétele 47 706 443 Ft-ban
- h) Államháztartáson belüli megelőlegezések 40 358 918 Ft-ban állapítja meg.

3. A költségvetési bevételek

3. §

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott bevételeit, valamint az önkormányzati bevételeket kiemelt előirányzatok, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint fogadja el.

(2) Az önkormányzat a működési bevételek, valamint a felhalmozási bevételek mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat 2025. évi működési és felhalmozási bevételi előirányzatait, továbbá azok teljesítését külön-külön címenként, kiemelt előirányzatonként a 6. mellékletnek megfelelően fogadja el a képviselő-testület.

4. Finanszírozási bevételek

4. §

Az önkormányzat a finanszírozási bevételeket 88 065 361 Ft-ban hagyja jóvá.

5. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá. Működési kiadások előirányzatának teljesülése összesen: 297 090 565 Ft. Ebből:

- a) személyi jellegű kiadások: 144 459 546 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 18 477 726 Ft
- c) dologi jellegű kiadások: 78 341 789 Ft
- d) ellátottak juttatásai: 94 119 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások és támogatások: 55 717 385 Ft

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, a költségvetési kiadásokat kiemelt előirányzatok, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat a működési költségvetési kiadások, valamint a felhalmozási költségvetési kiadások mérlegét 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatainak teljesítését, módosított előirányzatait kiemelt előirányzatonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen 13 528 929 Ft. A felújítási és felhalmozási kiadásokból, melyet a 3. melléklet és 4. melléklet tartalmaz:

- a) a beruházások összege 2 655 504 Ft
- b) a felújítások összege 10 873 425 Ft.

6. Finanszírozási kiadások

6. §

Az önkormányzat a 2025. évben teljesített finanszírozási kiadásokat 39 207 596 Ft összegben hagyja jóvá.

7. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

Várdomb Község Önkormányzatának 2025. évi bevételeit és kiadásait az 1. és a 6. melléklet részletezi.

8. A költségvetési maradvány

8. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi gazdálkodás során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált költségvetési maradványa: 41 832 172 Ft-ban kerül jóváhagyásra, melyből 41 832 172 Ft működési célt, 0 Ft felhalmozási célt szolgál.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat maradványát és annak felhasználását a 7. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

9. Egyéb rendelkezések

9. §

(1) A képviselő-testület az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek előirányzatait és teljesítését az 5. melléklet szerint fogadja el.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat állami támogatásokkal és hozzájárulásokkal kapcsolatos bevételeit a 8. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(3) A 2025. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásával összefüggő előirányzatokat és azok teljesítési adatai a 9. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait 2024. évi tény, 2025. évi módosított előirányzat és 2025. évi teljesítés szerinti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalásait a 11. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat az 12. melléklet tartalmazza.

(7) Az adósság állomány alakulását lejárata, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 13. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat hitel, illetve kölcsön állományának alakulását a 14. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2025. évi vagyontató bemutató mérlegét a 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések 2025. évi alakulását a 18. melléklet tartalmazza.

(11) A pénzeszközök változásának levezetését a 19. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat eredménykimutatását a 20. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat tulajdonában lévő immateriális javak, tárgyi eszközök, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását a 21. melléklet tartalmazza.

(14) Az önkormányzat által véglegesen átvett pénzeszközök előirányzatát, valamint a teljesítési adatait a 22. melléklet mutatja be.

10. Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet 2026. május 29-én lép hatályba.

Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

1. Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

| BEVÉTELEK | | Forintban | | |
|-----------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 181 883 541 | 181 883 541 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 6 031 715 | 6 031 715 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |

| | | | | |
|----|---|------------|------------|------------|
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 45 748 000 | 47 777 879 | 42 937 856 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 14 039 102 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 276 407 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 13 464 000 | 13 464 000 | 12 034 255 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 8 450 000 | 8 450 000 | 8 348 083 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 3 911 000 | 3 911 000 | 3 070 000 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 550 000 | 2 579 879 | 2 529 891 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |

| | | | | |
|------------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 233 163 594 | 307 288 887 | 303 593 901 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 47 706 443 | 81 890 817 | 88 065 361 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 280 870 037 | 389 179 704 | 391 659 262 |
| | | | | |
| K I A D Á S O K | | | | |

| | | | | Forintban |
|--------------|--|------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 265 861 943 | 336 225 664 | 297 090 565 |
| 2 | Személyi juttatások | 140 461 580 | 149 621 634 | 144 459 546 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 18 327 031 | 19 589 460 | 18 477 726 |
| 4 | Dologi kiadások | 87 938 200 | 89 166 980 | 78 341 789 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 885 132 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 23 | Beruházások | | 2 859 049 | 2 655 504 |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 887 395 | 10 873 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |

| | | | | |
|----|--|-------------|-------------|-------------|
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívrre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívrre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívrre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 275 846 815 | 349 972 108 | 310 619 494 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívrre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejártú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejártú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejártú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejártú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |

| | | | | |
|--|---|-------------|-------------|-------------|
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 280 870 037 | 389 179 704 | 349 827 090 |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | | | |
| | | | | Forintban |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | -42 683 221 | -42 683 221 | -7 025 593 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 42 683 221 | 42 683 221 | 48 857 765 |

2. Zárszámadás kötelező feladatok pénzügyi mérlege

| BEVÉTELEK | | Forintban | | |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 180 373 617 | 180 373 617 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 153 309 014 | 174 785 026 | 174 785 026 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |

| | | | | |
|----|---|------------|------------|------------|
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 5 588 591 | 5 588 591 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 45 748 000 | 47 777 879 | 42 937 856 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 14 039 102 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 276 407 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 13 464 000 | 13 464 000 | 12 034 255 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 8 450 000 | 8 450 000 | 8 348 083 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 3 911 000 | 3 911 000 | 3 070 000 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 550 000 | 2 579 879 | 2 529 891 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |

| | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 203 163 594 | 228 151 496 | 223 311 473 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 47 706 443 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |

| | | | | |
|------------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 47 706 443 | 81 890 817 | 88 065 361 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 250 870 037 | 310 042 313 | 311 376 834 |
| | | | | |
| K I A D Á S O K | | | | |
| | | | | Forintban |
| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 263 051 943 | 329 815 424 | 290 836 206 |
| 2 | Személyi juttatások | 140 461 580 | 149 178 510 | 144 016 422 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 18 327 031 | 19 531 854 | 18 420 120 |
| 4 | Dologi kiadások | 86 128 200 | 84 287 470 | 73 462 279 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 135 132 | 76 817 590 | 54 937 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |

| | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | 2 825 300 | 2 621 755 |
| 23 | Beruházások | | 2 210 300 | 2 006 755 |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | 615 000 | 615 000 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 263 051 943 | 332 640 724 | 293 457 961 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |

| | | | | |
|--|---|-------------|--------------|-------------|
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 268 075 165 | 371 848 320 | 332 665 557 |
| | | -17 205 128 | -61 806 007 | |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | | | |
| | | | | Forintban |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | -59 888 349 | -104 489 228 | -70 146 488 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 42 683 221 | 42 683 221 | 48 857 765 |

3. Zárszámadás önként vállalt feladatok pénzügyi mérlege

| BEVÉTELEK | | Forintban | | |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | 1 509 924 | 1 509 924 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |

| | | | | |
|----|---|------------|------------|------------|
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | 443 124 | 443 124 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |

| | | | | |
|----|---|------------|------------|------------|
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |

| | | | | |
|------------------------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |
| K I A D Á S O K | | | | |
| | | | | Forintban |
| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 2 810 000 | 6 410 240 | 6 254 359 |
| 2 | Személyi juttatások | | 443 124 | 443 124 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | 57 606 | 57 606 |
| 4 | Dologi kiadások | 1 810 000 | 4 879 510 | 4 879 510 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |

| | | | | |
|----|---|------------|------------|------------|
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívrre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívrre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívrre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 10 921 144 | 10 907 174 |
| 23 | Beruházások | | 648 749 | 648 749 |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 272 395 | 10 258 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívrre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívrre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívrre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 12 794 872 | 17 331 384 | 17 161 533 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívrre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |

| | | | | |
|--|---|------------|------------|------------|
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 12 794 872 | 17 331 384 | 17 161 533 |
| | | 17 205 128 | 61 806 007 | |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | | | |
| | | | | Forintban |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | 17 205 128 | 61 806 007 | 63 120 895 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | | | |

4. Zárszámadás államigazgatási feladatok pénzügyi mérlege

| |
|------------------|
| BEVÉTELEK |
|------------------|

| | | | | Forintban |
|--------------|---|------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |

| | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | | | |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |

| | | | | |
|------------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | | | |
| | | | | |
| K I A D Á S O K | | | | |
| | | | | Forintban |
| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2025. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |

| | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | | |
| 23 | Beruházások | | | |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |

| | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | | | |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | | | |

| | | | | |
|--|---|--|--|------------------|
| | | | | |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | | | |
| | | | | Forintban |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-) | | | |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | | | |

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

| So r- szá m | Bevételek | | | | Kiadások | | | Forint ban |
|----------------------|--|---|---|--|--|--|---|--|
| | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirán nyzat | 2025. évi módo sított előirá nyzat | 2025. XII. 31. teljesí tés | Megnevezés | 2025. évi eredet i előirá nyzat | 2025. évi módo sított előirá nyzat | 2025. XII. 31. teljesí tés |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 157 415 594 | 181 883 541 | 181 883 541 | Személyi juttatások | 140 461 580 | 149 621 634 | 144 459 546 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | | | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 18 327 031 | 19 589 460 | 18 477 726 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 | Dologi kiadások | 87 938 200 | 89 166 980 | 78 341 789 |
| 4 | Működési bevételek | 45 748 000 | 47 777 879 | 42 937 856 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | Egyéb működési célú kiadások | 18 885 132 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 6 | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | | | |
| 7 | Egyéb működési bevételek | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | Az 5.-ből -Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 10 | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | |
| 13 | Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.) | 233 163 594 | 307 288 887 | 303 593 901 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12) | 265 861 943 | 336 225 664 | 297 090 565 |

| | | | | | | | | |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.) | 32 698 349 | 32 698 349 | 32 698 349 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 32 698 349 | 32 698 349 | 32 698 349 | 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) | | 34 184 374 | 40 358 918 | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 22 | Váltóbevételek | | | | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | | Váltókiadások | | | |
| 24 | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23) | 32 698 349 | 66 882 723 | 73 057 267 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23) | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 25 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24) | 265 861 943 | 374 171 610 | 376 651 168 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24) | 270 885 165 | 375 433 260 | 336 298 161 |
| 26 | Költségvetési hiány: | 32 698 349 | 28 936 777 | - | Költségvetési többlet: | - | - | 6 503 336 |
| 27 | Bruttó hiány: | 5 023 222 | 1 261 650 | - | Bruttó többlet: | - | - | 40 353 007 |

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

| | | | | | | | | |
|---|------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------|-------------------------|------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | Forintban |
| S | Bevételek | | | | Kiadások | | | |
| o | Megnevezés | 2025. évi eredet | 2025. évi módosí | 2025. XII. 31. | Megnevezés | 2025. évi eredeti | 2025. évi módosí | 2025. XII. 31. |
| r | | | | | | | | |

| s z á m | | i előírá nyzat | tott előírá nyzat | teljesít és | | előírá nyzat | tott előírá nyzat | teljesít és |
|------------------|---|----------------------|-------------------------|----------------|--|-----------------|-------------------------|----------------|
| A | B | C | D | E | F | G | H | I |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | Beruházások | | 2 859 049 | 2 655 504 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | | | | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 3 | Felhalmozási bevételek | | | | Felújítások | 9 984 872 | 10 887 395 | 10 873 425 |
| 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 | | | | | | | | |
| 12 | Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11) | | | | Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11) | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 13 | Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18) | 15 008 094 | 15 008 094 | 15 008 094 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 15 008 094 | 15 008 094 | 15 008 094 | 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 | | | |

| | | | | | | | | |
|--------|---|------------------|---------------|---------------|---|--------------|---------------|---------------|
| 1 9 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24) | | | | Betét elhelyezése | | | |
| 2 0 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcönök felvétele | | | | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 2 1 | Likviditási célú hitelek, kölcönök felvétele | | | | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 2 2 | Rövid lejáratú hitelek, kölcönök felvétele | | | | | | | |
| 2 3 | Értékpapírok kibocsátása | | | | | | | |
| 2 4 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | | |
| 2 5 | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19) | 15 008 094 | 15 008 094 | 15 008 094 | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24) | | | |
| 2 6 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25) | 15 008 094 | 15 008 094 | 15 008 094 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25) | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 2 7 | Költségvetési hiány: | 9 984 872 | 13 746 444 | 13 528 929 | Költségvetési többlet: | - | - | - |
| 2 8 | Bruttó hiány: | - | - | - | Bruttó többlet: | 5 023 222 | 1 261 650 | 1 479 165 |

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

| | | | | | | Forintban |
|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31-ig | Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig |
| A | B | C | D | E | F | G=(D+F) |
| Postai eszközök | 250 000 | 2 025 | | 250 000 | 134 597 | 134 597 |
| Fűnyírótraktor | 275 000 | 2 025 | | 275 000 | 275 000 | 275 000 |
| Közvilágítási lámpatestek | 123 749 | 2 025 | | 123 749 | | |
| Kiságy bölcsődébe | 49 050 | 2 025 | | 49 050 | 48 960 | 48 960 |
| Porszívó bölcsődébe, óvodába | 35 980 | 2 025 | | 35 980 | 35 979 | 35 979 |
| Tálaló szekrény óvodába | 35 000 | 2 025 | | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| Hűtőszekrény bölcsődébe, óvodába | 90 000 | 2 025 | | 90 000 | 90 000 | 90 000 |
| Billegő hinta óvodába | 46 000 | 2 025 | | 46 000 | 45 990 | 45 990 |
| Bújócskás mászóka bölcsődébe | 84 590 | 2 025 | | 84 590 | 84 590 | 84 590 |
| Óvoda bútor | 576 770 | 2 025 | | 576 770 | 753 400 | 753 400 |
| Óvoda mosógép | 268 300 | 2 025 | | 268 300 | 92 299 | 92 299 |
| Bölcsőde bútor | 405 310 | 2 025 | | 405 310 | 405 310 | 405 310 |
| Bölcsőde kisház | 250 000 | 2 025 | | 250 000 | 250 000 | 250 000 |
| Bölcsőde hangfal | 278 000 | 2 025 | | 278 000 | 277 110 | 277 110 |
| Bölcsőde mosógép | 91 300 | 2 025 | | 91 300 | 91 298 | 91 298 |
| Projektábra | | | | | 10 671 | 10 671 |
| Diktafón | | | | | 26 300 | 26 300 |
| Összesen: | 2 859 049 | | | 2 859 049 | 2 656 504 | 2 656 504 |

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

| | | | | | | Forintban |
|---|----------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Felújítás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31-ig | Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig |
| A | B | C | D | E | F | G=(D+F) |
| Út, híd, járda felújítás 2024 | 9 984 872 | 2025 | | 10 272 395 | 10 258 425 | 10 258 425 |
| Kenyértároló, mosléktároló, pincelejáró felújítás | 615 000 | 2 025 | | 615 000 | 615 000 | 615 000 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Összesen: | 10 599 872 | | | 10 887 395 | 10 873 425 | 10 873 425 |

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

| EU-s projekt neve, azonosítója:* | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|--------------------------------------|---------|----------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | | | | | Forintban! |
| Források | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások | | | | | | | |
| | Módosítás utáni összes forrás, kiadás | Évenkénti ütemezés | | | | | | |
| | | 2025. előtti forrás, kiadás | Eredeti | Módosít ott | Összes teljesítés 2025. XII.31 - ig | Eredeti | Módosít ott | Összes teljesítés 2025. XII.31 - ig |
| | | 2025. évi | | | | 2025. után | | |
| A | B=C+E+ H | C | D | E | F | G | H | I=C+F |
| Saját erő | | | | | | | | |
| - saját erőből központi támogatás | | | | | | | | |
| EU-s forrás | | | | | | | | |
| Társfinanszírozás | | | | | | | | |
| Hitel | | | | | | | | |
| Egyéb forrás | | | | | | | | |
| Források összesen: | | | | | | | | |
| Személyi jellegű | | | | | | | | |
| Beruházások, beszerzések | | | | | | | | |
| Szolgáltatások igénybe vétele | | | | | | | | |
| Adminisztratív költségek | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Kiadások összesen: | | | | | | | | |

Várdomb Község Önkormányzata összes bevétel, kiadás

1. Várdomb Község Önkormányzata összes bevétel, kiadás

| | | | | Forintban |
|------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 181 883 541 | 181 883 541 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 6 031 715 | 6 031 715 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |

| | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 14 066 000 | 16 095 879 | 15 532 113 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | 47 243 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 216 401 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 8 000 000 | 8 000 000 | 6 924 131 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 500 000 | 2 500 000 | 3 174 341 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 266 000 | 266 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 500 000 | 2 529 879 | 2 529 879 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |

| | | | | |
|----|---|----------------|----------------|----------------|
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 201 481 594 | 275 606 887 | 276 188 158 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |

| | | | | |
|----------|--|----------------|----------------|----------------|
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 46 225 491 | 80 409 865 | 86 584 409 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 247 707 085 | 356 016 752 | 362 772 567 |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 112 205 182 | 181 606 575 | 149 162 007 |
| 2 | Személyi juttatások | 45 786 600 | 52 007 261 | 49 364 059 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 283 450 | 6 766 295 | 6 476 553 |
| 4 | Dologi kiadások | 41 000 000 | 44 985 429 | 37 509 891 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 885 132 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |

| | | | | |
|----|---|----------------|----------------|----------------|
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 10 921 144 | 10 704 993 |
| 23 | Beruházások | | 648 749 | 446 568 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 272 395 | 10 258 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 122 190 054 | 192 527 719 | 159 867 000 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |

| | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 247 707 085 | 356 016 752 | 323 356 033 |

1.1. Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Forintban Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|--|---------------------|------------------------|--|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594 | 180 373 617 | 180 373 617 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |

| | | | | |
|----|---|----------------|----------------|----------------|
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 153 309 014 | 174 785 026 | 174 785 026 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 4 106 580 | 5 588 591 | 5 588 591 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 14 066 000 | 16 095 879 | 15 532 113 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | 47 243 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 216 401 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 800 000 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 8 000 000 | 8 000 000 | 6 924 131 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 500 000 | 2 500 000 | 3 174 341 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 266 000 | 266 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 500 000 | 2 529 879 | 2 529 879 |

| | | | | |
|----|---|----------------|----------------|----------------|
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 171 481 594 | 196 469 496 | 195 905 730 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 46 225 491 | 46 225 491 | 46 225 491 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 46 225 491 | 80 409 865 | 86 584 409 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 217 707 085 | 276 879 361 | 282 490 139 |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 109 395 182 | 175 196 335 | 142 907 648 |
| 2 | Személyi juttatások | 45 786 600 | 51 564 137 | 48 920 935 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 283 450 | 6 708 689 | 6 418 947 |
| 4 | Dologi kiadások | 39 190 000 | 40 105 919 | 32 630 381 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 18 135 132 | 76 817 590 | 54 937 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 1 492 823 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |

| | | | | |
|----|---|----------------|----------------|----------------|
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 19 | - Tartalékok | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | 8 881 740 | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | | |
| 23 | Beruházások | | | |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 109 395 182 | 175 196 335 | 142 907 648 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |

| | | | | |
|----|---|----------------|----------------|----------------|
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 023 222 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 125 517 031 | 163 489 033 | 163 489 033 |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 234 912 213 | 338 685 368 | 306 396 681 |
| | | -17 205 128 | -61 806 007 | |

1.2. Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

| | | | | Forintban |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |

| | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | 1 509 924 | 1 509 924 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | 443 124 | 443 124 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 000 000 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 000 000 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |

| | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 30 000 000 | 79 137 391 | 80 282 428 |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 2 810 000 | 6 410 240 | 6 254 359 |
| 2 | Személyi juttatások | | 443 124 | 443 124 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | 57 606 | 57 606 |
| 4 | Dologi kiadások | 1 810 000 | 4 879 510 | 4 879 510 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 250 000 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |

| | | | | |
|----|--|------------|------------|------------|
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 9 984 872 | 10 921 144 | 10 704 993 |
| 23 | Beruházások | | 648 749 | 446 568 |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 9 984 872 | 10 272 395 | 10 258 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 12 794 872 | 17 331 384 | 16 959 352 |

| | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 12 794 872 | 17 331 384 | 16 959 352 |
| | | 17 205 128 | 61 806 007 | |

1.3. Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

| | | | | |
|--|--|--|--|-----------|
| | | | | Forintban |
|--|--|--|--|-----------|

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | | | |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |

| | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 26 | Iparüzési adó | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | | | |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |

| | | | | |
|-----------------|---|--|--|--|
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | | | |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | | | |
| | | | | |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |

| | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 8 | - Törvényi előírás alapján befizetések | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | | | |
| 23 | Beruházások | | | |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré | | | |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | | | |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 51 | Központi, irányító szervei támogatás | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 54 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek | | | |
| 60 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 61 | Váltókiadások | | | |
| 62 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | | | |
| 63 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | | | |

2. Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha összes bevétel és kiadás

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Forintban Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-------|--|---------------------|------------------------|--|
| | | | | |

| A | B | C | D | E |
|-----------|---|-------------|-------------|-------------|
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 13 991 859 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | 60 006 |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | 5 464 000 | 5 464 000 | 5 110 124 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 950 000 | 5 950 000 | 5 173 742 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | 3 645 000 | 3 645 000 | 3 070 000 |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | 50 000 | 50 000 | 12 |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ból EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | 121 974 761 | 125 762 389 | 125 762 389 |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 480 952 | 1 480 952 | 1 480 952 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |

| | | | | |
|----------|---|-------------|-------------|-------------|
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 153 656 761 | 157 444 389 | 153 168 132 |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 153 656 761 | 154 619 089 | 147 928 558 |
| 2 | Személyi juttatások | 94 674 980 | 97 614 373 | 95 095 487 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 043 581 | 12 823 165 | 12 001 173 |
| 4 | Dologi kiadások | 46 938 200 | 44 181 551 | 40 831 898 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | 2 825 300 | 2 823 936 |
| 8 | Beruházások | | 2 210 300 | 2 208 936 |
| 9 | Felújítások | | 615 000 | 615 000 |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 153 656 761 | 157 444 389 | 150 752 494 |

2.1. Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

| | | | | Forintban |
|-----------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | 16 573 000 | 16 573 000 | 13 991 859 |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | 60 006 |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | 5 464 000 | 5 464 000 | 5 110 124 |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 5 950 000 | 5 950 000 | 5 173 742 |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | 3 645 000 | 3 645 000 | 3 070 000 |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | 50 000 | 50 000 | 12 |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |

| | | | | |
|-----------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ből EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | 31 682 000 | 31 682 000 | 27 405 743 |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | 121 974 761 | 125 762 389 | 125 762 389 |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 1 480 952 | 1 480 952 | 1 480 952 |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 120 493 809 | 124 281 437 | 124 281 437 |
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | 153 656 761 | 157 444 389 | 153 168 132 |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 153 656 761 | 154 619 089 | 147 928 558 |
| 2 | Személyi juttatások | 94 674 980 | 97 614 373 | 95 095 487 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 043 581 | 12 823 165 | 12 001 173 |
| 4 | Dologi kiadások | 46 938 200 | 44 181 551 | 40 831 898 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | 2 825 300 | 2 823 936 |
| 8 | Beruházások | | 2 210 300 | 2 208 936 |
| 9 | Felújítások | | 615 000 | 615 000 |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | 153 656 761 | 157 444 389 | 150 752 494 |

2.2. Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

| | | | | Forintban |
|------------------|---|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | | | |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | | | |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | | | |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | | | |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ból EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | | | |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | | | |

| | | | | |
|----------|--|--|--|--|
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | | | |
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | | | |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | | |
| 8 | Beruházások | | | |
| 9 | Felújítások | | | |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | | | |

2.3. Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

| | | | | Forintban |
|-----------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1 | Működési bevételek (2+...+12) | | | |
| 2 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 3 | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 4 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 5 | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 6 | Ellátási díjak | | | |
| 7 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 8 | Általános forgalmi adó visszatérülése | | | |
| 9 | Kamatbevételek | | | |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek | | | |

| | | | | |
|----------|---|--|--|--|
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16) | | | |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 17 | 16-ból EU támogatás | | | |
| 18 | Közhatalmi bevételek | | | |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22) | | | |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás | | | |
| 24 | Felhalmozási bevételek (25+...+27) | | | |
| 25 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | | | |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | |
| 28 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |
| 29 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |
| 30 | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29) | | | |
| 31 | Finanszírozási bevételek (32+...+34) | | | |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | | | |
| 35 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31) | | | |
| Kiadások | | | | |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 7 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10) | | | |
| 8 | Beruházások | | | |
| 9 | Felújítások | | | |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |

| | | | | |
|----|---|--|--|--|
| 11 | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása | | | |
| 12 | Finanszírozási kiadások | | | |
| 13 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12) | | | |

Költségvetési szervek maradványának alakulása

| Sor- szám | Költségvetési szerv neve | Költségveté si maradvány összege | Elvonás (-) | Intézményt megillető maradvány | | |
|--------------|---------------------------------------|---|----------------|--------------------------------|---------------------------------|---|
| | | | | Jóváhagy ott | Jóváhagy ott-ból működési | Jóváhagyott -ból felhalmozás i |
| A | B | C | D | E=(C-D) | F | G |
| 1. | Várdomb Község Önkormányzat | 39 416 534 | | 39 416 534 | 39 416 534 | |
| 2. | Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha | 2 415 638 | | 2 415 638 | 2 415 638 | |
| 3. | | | | | | |
| 4. | | | | | | |
| 5. | | | | | | |
| 6. | | | | | | |
| 7. | | | | | | |
| 8. | | | | | | |
| 9. | | | | | | |
| 10. | | | | | | |
| Összesen: | | 41 832 172 | | 41 832 172 | 41 832 172 | |

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

| | | | | Forintban! |
|---|--|--|------------------------------|-----------------------------|
| 2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma | Jogcím | 2025. évi tervezett támogatás összesen | Módosított támogatás összege | Tényleges támogatás összege |
| A | B | C | D | E |
| 1.1.1.1. | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) | | | |
| 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | 2 386 800 | 2 386 800 | 2 386 800 |
| 1.1.1.3. | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása | 3 350 000 | 3 350 000 | 3 350 000 |
| | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | 4 730 000 | 4 080 000 | 4 080 000 |
| 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | 1 244 355 | 1 244 355 | 1 244 355 |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 8 500 000 | 8 500 000 | 8 500 000 |
| 1.1.1.7. | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 28 050 | 28 050 | 28 050 |
| | Polgármester bértámogatás | 7 391 848 | 11 735 741 | 11 735 741 |
| 1.1. | A települési önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 731 053 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 1.2.1.1. | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | 7 067 334 | 7 067 334 | 7 067 334 |
| 1.2.2.1. | pedagógusok átlagbéralapú támogatása | 40 588 000 | 40 588 000 | 40 588 000 |
| 1.2.4.1.2 | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke | 3 258 000 | 6 597 700 | 6 597 700 |
| 1.2.5.1.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | 10 536 000 | 10 536 000 | 10 536 000 |
| 1.2. | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 61 449 334 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 1.3.1 | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása | 3 660 921 | 4 479 328 | 4 479 328 |

| | | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1.3.2.3.1. | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | 2 921 160 | 2 390 040 | 2 390 040 |
| 1.3.2.5. | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás | 6 343 500 | 6 343 500 | 6 343 500 |
| 1.3.2.3- 1.3.2.15 | Szociális feladatellátás | 9 264 660 | 8 733 540 | 8 733 540 |
| 1.3.3.1.2. | Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | 22 014 000 | 26 199 800 | 26 199 800 |
| 1.3.3.2. | Bölcsődei üzemeltetési támogatás | 217 000 | 217 000 | 217 000 |
| 1.3.3 | Bölcsőde támogatása | 22 231 000 | 26 416 800 | 26 416 800 |
| 1.3. | A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 35 156 581 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 1.4.1.1. | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | 18 560 520 | 19 659 240 | 19 659 240 |
| 1.4.1.2. | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | 7 719 582 | 13 227 301 | 13 227 301 |
| 1.4.2. | Szünidei étkeztetés támogatása | 107 160 | 160 512 | 160 512 |
| 1.4. | A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 26 387 262 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 1.5.2. | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 1.5. | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 584 784 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| | Szociális célú tűzifa pályázat támogatás | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 1.6. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 1.16. | Elszámolásból származó bevételek | | 1 274 972 | 1 274 972 |
| | | | | |
| | | | | |
| | Összesen: | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| | | | | |
| | Összesen: | 153 309 014 | 175 851 826 | 175 851 826 |

Kimutatás a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

| | | | | | Forintban |
|----------|--|-----------------|-----------------------------|------------------------------|------------|
| Sor-szám | Támogatott szervezet neve | Támogatás célja | Tervezett támogatás összege | Módosított támogatás összege | Teljesítés |
| 1. | Támogatásértékű működési célú kiadások ÁH-n belülrre | | 7 760 569 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 2. | Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás | | 2 729 128 | 4 631 722 | 4 631 722 |
| 3. | Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal | működés | 4 531 441 | 5 237 691 | 5 237 691 |
| 4. | | | | | |
| 5. | Bursa | | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| 6. | | | | | |
| 7. | Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre | | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 8. | Vd.Polgárőr Egy.támogatás | | 300 000 | 330 000 | 330 000 |
| 9. | Együtt Vd.Egyesület támogatás | | 450 000 | 450 000 | 450 000 |
| 10. | | | | | |
| 11. | | | | | |
| 12. | | | | | |
| 13. | | | | | |
| 14. | | | | | |
| 15. | | | | | |
| 16. | | | | | |
| 17. | | | | | |
| 18. | | | | | |
| 19. | | | | | |
| 20. | | | | | |
| 21. | | | | | |
| 22. | | | | | |
| 23. | | | | | |
| 24. | | | | | |
| 25. | | | | | |
| 26. | | | | | |
| 27. | | | | | |
| 28. | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|--|--|---------------|---------------|------------|
| 29. | | | | | |
| 30. | | | | | |
| 31. | | | | | |
| 32. | | | | | |
| 33. | | | | | |
| Összesen: | | | 17 021 138 | 22 298 826 | 22 298 826 |

Tájékoztató a 2024. évi tény, a 2025. évi módosított és 2025. évi teljesített adatokról

| BEVÉTELEK | | | | |
|--------------|---|-------------------|---------------------------|-------------|
| | | | | Forintban |
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | |
| | | | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| A | B | C | E | F |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 146 235 206 | 181 883 541 | 181 883 541 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 20 204 858 | 31 424 946 | 31 424 946 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 56 351 196 | 64 789 034 | 64 789 034 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 33 064 045 | 39 629 668 | 39 629 668 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 26 812 916 | 33 047 053 | 33 047 053 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 4 335 644 | 4 619 353 | 4 619 353 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 1 093 470 | 1 066 800 | 1 066 800 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 961 854 | 1 274 972 | 1 274 972 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 10 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9) | 142 823 983 | 175 851 826 | 175 851 826 |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 3 411 223 | 6 031 715 | 6 031 715 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | |
| 16 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21) | 12 746 105 | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |

| | | | | |
|----|---|------------|------------|------------|
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 12 746 105 | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | |
| 23 | Közhatalmi bevételek (24+...+30) | 30 478 071 | 77 627 467 | 78 772 504 |
| 24 | Építményadó | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | |
| 26 | Iparüzési adó | 30 297 346 | 77 627 467 | 77 627 467 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | 1 145 037 |
| 29 | Telekadó | | | |
| 30 | Kommunális adó | 180 725 | | |
| 31 | Működési bevételek (32+...+ 42) | 44 164 982 | 47 777 879 | 42 937 856 |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 17 091 931 | 16 573 000 | 14 039 102 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 683 545 | 2 000 000 | 2 276 407 |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 583 009 | 800 000 | 640 118 |
| 36 | Ellátási díjak | 13 957 586 | 13 464 000 | 12 034 255 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 9 292 691 | 8 450 000 | 8 348 083 |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 266 000 | 3 911 000 | 3 070 000 |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 48 | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 1 290 172 | 2 579 879 | 2 529 891 |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48) | 37 809 094 | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | 37 709 094 | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 100 000 | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52) | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57) | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |

| | | | | |
|------------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54) | 271 433 458 | 307 288 887 | 303 593 901 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63) | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68) | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71) | 46 742 756 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 46 742 756 | 47 706 443 | 47 706 443 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75) | 5 087 871 | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 5 087 871 | 34 184 374 | 40 358 918 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80) | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 81 | Váltóbevételek | | | |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 51 830 627 | 81 890 817 | 88 065 361 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 323 264 085 | 389 179 704 | 391 659 262 |
| K I A D Á S O K | | | | |
| | | | | Forintban |

| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | |
|--------------|---|-------------------|---------------------------|-------------|
| | | | Módosított előirányzat | Teljesítés |
| A | B | C | E | F |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 252 756 883 | 336 225 664 | 297 090 565 |
| 2 | Személyi juttatások | 127 826 188 | 149 621 634 | 144 459 546 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 15 780 658 | 19 589 460 | 18 477 726 |
| 4 | Dologi kiadások | 89 282 821 | 89 166 980 | 78 341 789 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 254 500 | 250 000 | 94 119 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 19 612 716 | 77 597 590 | 55 717 385 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 48 840 | 126 580 | 126 580 |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 7 276 112 | 44 441 392 | 44 441 392 |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré | | | |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré | 11 537 764 | 10 369 413 | 10 369 413 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré | 750 000 | 780 000 | 780 000 |
| 19 | - Tartalékok | | 21 880 205 | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | 21 880 205 | |
| 21 | - Céltartalék | | | |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27) | 18 343 757 | 13 746 444 | 13 528 929 |
| 23 | Beruházások | 5 471 846 | 2 859 049 | 2 655 504 |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 25 | Felújítások | 12 790 629 | 10 887 395 | 10 873 425 |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 81 282 | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré | | | |

| | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 81 282 | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22) | 271 100 640 | 349 972 108 | 310 619 494 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40) | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47) | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52) | 4 457 002 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 4 457 002 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58) | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |

| | | | | |
|----|--|-------------|-------------|-------------|
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | |
| 60 | Váltókiadások | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 4 457 002 | 39 207 596 | 39 207 596 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 275 557 642 | 389 179 704 | 349 827 090 |

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

| S or- szá- m | Kötelezettség jogcíme | Kötelezett ség- vállalás éve | Összes vállalt köteleze- ttség | 2025. évi teljesíté- s | Kötelezettségek a következő években | | | | Forintba n Még fennálló kötelezet- tség |
|-----------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------|--|-------|-------|---------------|--|
| | | | | | 2026. | 2027. | 2028. | 2028. után | |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J=(F+... +I) |
| 1. | Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) | | | | | | | | |
| 2. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) | | | | | | | | |
| 5. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Beruházási kiadások beruházásonként | | | | | | | | |
| 8. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Felújítási kiadások felújításonként | | | | | | | | |
| 10. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.) | | | | | | | | |
| 12. | ..... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen: | | | | | | | | | |

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

| | | | Forintban |
|----------|--|-----------|-----------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | Tervezett | Tényleges |
| A | B | C | D |
| 1. | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése | | |
| 2. | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése | | |
| 3. | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 4. | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése | | |
| 5. | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen | | |
| 6. | -ebből: Építményadó | | |
| 7. | Telekadó | | |
| 8. | Magánszemélyek kommunális adója | | |
| 9. | Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | |
| 10. | Idegenforgalmi adó épület után | | |
| 11. | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | | |
| 12. | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség | | |
| 13. | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 14. | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| 15. | Egyéb kedvezmény | | |
| 16. | Egyéb kölcsön elengedése | | |
| 17. | | | |
| 18. | | | |
| 19. | | | |
| 20. | | | |
| 21. | | | |
| 22. | | | |
| 23. | | | |
| 24. | | | |
| 25. | | | |
| 26. | Összesen: | | |

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban

| | | | | | | | Forintban | |
|--------------------------------------|---|---------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
| S o r - s z á m | Adósságállomány eszközök szerint | Nem lejárt | Lejárt | | | | Összes lejárt tartozás | Összes tartozás |
| | | | 1-90 nap közötti | 91-180 nap közötti | 181-360 nap közötti | 360 napon túli | | |
| A | B | C | D | E | F | G | H=(D+ ...+G) | I=(C+H) |
| I. Belföldi hitelezők | | | | | | | | |
| 1 | Adóhatósággal szembeni tartozások | | | | | | | |
| 2 | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás | 6 174 544 | | | | | | 6 174 544 |
| 3 | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás | | | | | | | |
| 4 | TB alapokkal szembeni tartozás | | | | | | | |
| 5 | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé | | | | | | | |
| 6 | Szállítói tartozás | | | | | | | |
| 7 | Egyéb adósság | | | | | | | |
| Belföldi összesen: | | 6 174 544 | | | | | | 6 174 544 |
| II. Külföldi hitelezők | | | | | | | | |
| 1 | Külföldi szállítók | | | | | | | |
| 2 | Egyéb adósság | | | | | | | |
| Külföldi összesen: | | | | | | | | |
| Adósságállomány mindösszesen: | | 6 174 544 | | | | | | 6 174 544 |

Önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

| S or - sz á m | Hitel, kölcsön | Kölcsön - nyújtás éve | Lejárat éve | Hitel, kölcsön állomány 2025. dec.31-én | Hitel, kölcsön állomány december 31-én | | Forintban 2027. után |
|------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------|---|--|-------|-------------------------|
| | | | | | 2026. | 2027. | |
| | | | | | F | G | |
| A | B | C | D | E | F | G | H |
| 1. | Rövid lejáratú | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | |
| 8. | Hosszú lejáratú | | | | | | |
| 9. | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | |
| 11. | | | | | | | |
| 12. | | | | | | | |
| 13. | | | | | | | |
| 14. | | | | | | | |
| 15. | Összesen (1+8) | | | | | | |

Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

| # | Megnevezés | Forintban | |
|----|---|---------------|----------------|
| | | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 264 349 | 78 109 |
| 04 | A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) | 264 349 | 78 109 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 238 682 622 | 237 155 435 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 23 853 228 | 14 293 586 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 6 915 700 | 6 878 600 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 269 451 550 | 258 327 621 |
| 29 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 269 715 899 | 258 405 730 |
| 30 | B/I/1 Vásárolt készletek | 730 039 | 741 540 |
| 35 | B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) | 730 039 | 741 540 |
| 45 | B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) | 730 039 | 741 540 |
| 49 | C/II/1 Forintpénztár | 557 855 | 5 968 675 |
| 52 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 557 855 | 5 968 675 |
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 65 697 565 | 40 865 633 |
| 55 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 65 697 565 | 40 865 633 |
| 59 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 66 255 420 | 46 834 308 |
| 64 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f) | 3 073 405 | 1 210 080 |
| 69 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 2 440 564 | 1 157 674 |
| 70 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 632 841 | 52 406 |
| 71 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 800 762 | 1 142 883 |
| 72 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 592 324 | 519 155 |
| 74 | D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra | 38 197 | 102 768 |
| 75 | D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 170 241 | 229 558 |

| | | | |
|-----|---|-------------|-------------|
| 80 | D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 0 | 291 402 |
| 103 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 3 874 167 | 2 352 963 |
| 108 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f) | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 113 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 144 | D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 154 | D/III/4 Forgótőke elszámolása | 240 000 | 240 000 |
| 157 | D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | 0 | 67 275 |
| 160 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) | 240 000 | 307 275 |
| 161 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 25 261 571 | 31 803 785 |
| 163 | E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó | 2 393 357 | 3 292 943 |
| 166 | E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4) | 2 393 357 | 3 292 943 |
| 168 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | -1 969 194 | -3 879 481 |
| 169 | E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2) | -1 969 194 | -3 879 481 |
| 170 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 0 | 81 395 |
| 172 | E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2) | 0 | 81 395 |
| 173 | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III) | 424 163 | -505 143 |
| 175 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 308 635 |
| 177 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 0 | 308 635 |
| 178 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 362 387 092 | 337 588 855 |

Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

| | | | Forintban |
|---------|--|---------------|----------------|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 17 9 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 779 852 129 | 779 852 129 |
| 18 0 | G/II Nemzeti vagyon változásai | -110 061 593 | -110 061 593 |
| 18 1 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 432 869 550 | 432 869 550 |
| 18 2 | G/IV Felhalmozott eredmény | -799 656 023 | -805 998 908 |
| 18 4 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -6 342 885 | -18 776 933 |
| 18 5 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 296 661 178 | 277 884 245 |
| 18 6 | H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 222 834 | 0 |
| 18 8 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 500 480 | 654 077 |
| 21 1 | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) | 723 314 | 654 077 |
| 21 2 | H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 0 | 2 967 |
| 21 4 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 811 382 | 1 638 265 |
| 21 9 | H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra | 45 990 | 0 |
| 22 4 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j) | 5 023 222 | 6 174 544 |
| 22 9 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 5 023 222 | 6 174 544 |
| 23 5 | H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 5 880 594 | 7 815 776 |
| 23 6 | H/III/1 Kapott előlegek | 18 630 398 | 5 232 227 |
| 23 8 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 158 579 | 158 579 |

| | | | |
|---------|---|-------------|-------------|
| 24 5 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10) | 18 788 977 | 5 390 806 |
| 24 6 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 25 392 885 | 13 860 659 |
| 24 8 | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | 21 147 404 | 29 143 547 |
| 24 9 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 15 604 679 | 13 119 458 |
| 25 0 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek | 3 580 946 | 3 580 946 |
| 25 1 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 40 333 029 | 45 843 951 |
| 25 2 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 362 387 092 | 337 588 855 |

Vagyonkimutatás az érték nélkül kimutatott eszközökről

| Megnevezés | Sorszám | Mennyiség (db) | Értéke (Ft) |
|---|---------|----------------|-------------|
| A | B | C | D |
| „0”-ra leírt eszközök | 1. | | |
| Használatban lévő kisértékű immateriális javak | 2. | | |
| Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | 3. | | |
| Készletek | 4. | | |
| 01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9) | 5. | | |
| Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök | 6. | | |
| Bérbe vett befektetett eszközök | 7. | | |
| Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök | 8. | | |
| PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök | 9. | | |
| 02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13) | 10. | | |
| Bérbe vett készletek | 11. | | |
| Letétbe bizományba átvett készletek | 12. | | |
| Intervenciós készletek | 13. | | |
| Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17) | 14. | | |
| Közgyűjtemény | 15. | | |
| Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak | 16. | | |
| Régészeti lelet | 17. | | |
| Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök | 18. | | |
| | 19. | | |
| | 20. | | |
| | 21. | | |
| | 22. | | |
| | 23. | | |
| | 24. | | |
| | 25. | | |
| | 26. | | |
| | 27. | | |
| | 28. | | |
| | 29. | | |
| | 30. | | |
| | 31. | | |
| | 32. | | |

| | | | |
|--|-----|--|--|
| | 33. | | |
| Összesen $(1+\dots+4)+5+10+14+(18+\dots+31)$: | | | |

Várdomb Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2025. évben

| Sorszám | Gazdálkodó szervezet megnevezése | Részesedés mértéke (%-ban) | Részesedés összege (Ft-ban) | Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban) |
|-----------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---|
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| ÖSSZESEN: | | | | |

Pénzeszközök változásának levezetése

| | | Forintban |
|----|--|--------------|
| 01 | A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3) | 66 255 420 |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32] | 557 855 |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)] | 65 697 565 |
| 04 | B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52) | -19 421 112 |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003] | -474 108 527 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005] | 515 940 699 |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313] | -47 706 443 |
| 34 | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657] | 67 275 |
| 36 | Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366] (37+38) | 81 395 |
| 37 | December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661] | 81 395 |
| 39 | Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671] (40+41) | 13 398 171 |
| 40 | Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36711] | 13 398 171 |
| 53 | C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B) | 46 834 308 |
| 54 | D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)] | 46 834 308 |

Eredménykimutatás 2025. év

| | | | Forintban |
|--------------------------|---|---------------|----------------|
| 13/A - Eredménykimutatás | | | |
| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 01 | 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | 25 694 120 | 71 389 408 |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 33 345 212 | 28 341 166 |
| 03 | 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | 626 409 | 640 118 |
| 04 | I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) | 59 665 741 | 100 370 692 |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 257 986 079 | 300 133 263 |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 3 411 223 | 6 031 715 |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 12 746 105 | 0 |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | 39 455 439 | 8 604 532 |
| 12 | III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09) | 313 598 846 | 314 769 510 |
| 13 | 10 Anyagköltség | 27 584 226 | 27 376 386 |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 39 665 000 | 33 906 691 |
| 16 | 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 1 056 811 | 0 |
| 17 | IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13) | 68 306 037 | 61 283 077 |
| 18 | 14 Bérköltség | 108 410 139 | 118 665 688 |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 24 818 246 | 23 480 241 |
| 20 | 16 Bérjárulékok | 15 519 114 | 18 086 255 |
| 21 | V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16) | 148 747 499 | 160 232 184 |
| 22 | VI Értékcsökkenési leírás | 14 648 697 | 21 991 710 |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások | 147 905 287 | 190 403 276 |
| 24 | A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) | -6 342 933 | -18 770 045 |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | 48 | 0 |
| 32 | VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21) | 48 | 0 |
| 35 | 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 0 | 6 888 |
| 42 | IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26) | 0 | 6 888 |

| | | | |
|----|---|------------|-------------|
| 43 | B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) | 48 | -6 888 |
| 44 | C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B) | -6 342 885 | -18 776 933 |

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

| | | | | | | | | Forintban |
|--|---|--------------------|--|--|----------------|----------------------------|--|-------------------------|
| 15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról | | | | | | | | |
| # | Megnevezés | Immateriális javak | Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások és felújítások | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | Összesen (=3+4+5+6+7+8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 01 | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány) | 9 072 524 | 399 401 185 | 115 514 873 | 0 | 6 915 700 | 0 | 530 904 282 |
| 02 | Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 119 789 | 0 | 2 119 789 |
| 03 | Nem aktivált felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 561 752 | 0 | 8 561 752 |
| 04 | Beruházásokból, felújításokból aktivált érték | 0 | 8 561 852 | 2 156 789 | 0 | 0 | 0 | 10 718 641 |
| 07 | Egyéb növekedés | 0 | 4 290 000 | 859 281 | 0 | 0 | 0 | 5 149 281 |
| 08 | Összes növekedés (=02+...+07) | 0 | 12 851 852 | 3 016 070 | 0 | 10 681 541 | 0 | 26 549 463 |
| 13 | Egyéb csökkenés | 0 | 4 290 000 | 1 043 136 | 0 | 10 718 641 | 0 | 16 051 777 |
| 14 | Összes csökkenés (=09+...+13) | 0 | 4 290 000 | 1 043 136 | 0 | 10 718 641 | 0 | 16 051 777 |
| 15 | Bruttó érték összesen (=01+08-14) | 9 072 524 | 407 963 037 | 117 487 807 | 0 | 6 878 600 | 0 | 541 401 968 |

| | | | | | | | | |
|--------|---|-----------|----------------|----------------|---|-----------|---|----------------|
| 1 6 | Terv szerinti értécsökken és nyitó állománya | 8 808 175 | 160 718 563 | 91 661 645 | 0 | 0 | 0 | 261 188 383 |
| 1 7 | Terv szerinti értécsökken és növekedése | 186 240 | 10 089 039 | 11 795 487 | 0 | 0 | 0 | 22 070 766 |
| 1 8 | Terv szerinti értécsökken és csökkenése | 0 | 0 | 262 911 | 0 | 0 | 0 | 262 911 |
| 1 9 | Terv szerinti értécsökken és záró állománya (=16+17-18) | 8 994 415 | 170 807 602 | 103 194 221 | 0 | 0 | 0 | 282 996 238 |
| 2 4 | Értécsökken és összesen (=19+23) | 8 994 415 | 170 807 602 | 103 194 221 | 0 | 0 | 0 | 282 996 238 |
| 2 5 | Eszközök nettó értéke (=15-24) | 78 109 | 237 155 435 | 14 293 586 | 0 | 6 878 600 | 0 | 258 405 730 |
| 2 6 | Teljesen (0- ig) leírt eszközök bruttó értéke | 7 908 524 | 4 710 390 | 70 820 797 | 0 | 0 | 0 | 83 439 711 |

Átvett pénzeszközök

| | | | | Forintban |
|----|---|-------------------------------|------------------------|-------------------------|
| | Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése | 2025. évi eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025.XII.31. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | Támogatásértékű működési bevételek (2+4+10+14)) | | 6 031 715 | 6 031 715 |
| 2 | NEAK-tól átvett pénzeszköz | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | EU-s támogatásból származó bevétel | | | |
| 5 | | | | |
| 10 | Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz | | 3 887 691 | 3 887 691 |
| 11 | Közfoglalkoztatásra átvett | | 3 444 567 | 3 444 567 |
| 12 | Diákmunkára átvett | | 443 124 | 443 124 |
| 13 | Polgármester bértámogatás | | | |
| 14 | Társulások és költségvetési szerveik | | 544 024 | 544 024 |
| 15 | ESZGY elszámolásból származó bevétel | | 544 024 | 544 024 |
| 16 | | | | |
| 19 | Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől | | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 20 | Bethlen Gábor pályázat | | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 21 | Támogatás értékű bevétel önkormányzattól | | 100 000 | 100 000 |
| 22 | Bursa ösztöndíj visszautalt összege | | 100 000 | 100 000 |
| 23 | | | | |
| 27 | Támogatásértékű felhalmozási bevételek | | | |
| 28 | EU-s támogatásból származó bevétel | | | |
| 29 | | | | |
| 30 | | | | |
| 31 | | | | |
| 32 | Önkormányzati támogatásból származó bevétel | | | |
| 33 | | | | |
| 34 | Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | |
| 35 | | | | |
| 36 | Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről | | | |

| | | | | |
|--|---|--|-----------|-----------|
| | | | | |
| | IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.) | | 6 031 715 | 6 031 715 |