

**SERÉNYFALVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**1 SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**  
**BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

*Forintban!*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1 sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=F/Dx100
<b>1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b>	<b>381 043 377</b>	<b>339 323 666</b>	<b>343 585 358</b>	<b>4 261 692</b>	<b>101,26</b>
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	127 112 831	134 746 229	134 746 229		100,00
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	77 690 771	76 964 952	76 964 952		100,00
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 924 783	32 438 000	32 438 000		100,00
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	12 729 510	15 528 232	15 528 232		100,00
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 903 944	4 613 403	4 613 403		100,00
7	Működési célú kv. támogatások és kiegészítő támogatások	9 256 394				
8	Hírszámolóból származó bevételek					
9	Értékpapírok és befizetések bevételei					
10	Önkormányzat működését támogató (2... ..9)	239 618 233	264 290 816	264 290 816		100,00
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek					
12	Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	121 425 144	75 032 850	79 294 542	4 261 692	105,68
15	14-ból EU-s támogatás					
<b>16</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>					
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek					
19	Felhalmozási célú visszatérendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
22	21-ből EU-s támogatás					
<b>23</b>	<b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>	<b>48 197 066</b>	<b>48 150 000</b>	<b>48 150 000</b>		<b>100,00</b>
24	Építményadó	11 846 355	11 800 000	11 800 000		100,00
25	Idegenforgalmi adó					
26	Parfümadó					
27	Tala/terhelési díj	36 028 809	36 000 000	36 000 000		100,00
28	Egyéb közhatalmi bevételek					
29	Telékadó					
30	Egyéb közhatalmi bevételek	321 902	350 000	350 000		100,00
<b>31</b>	<b>Működési bevételek (32+...+42)</b>	<b>34 859 895</b>	<b>34 129 500</b>	<b>34 129 500</b>		<b>100,00</b>
32	Készletértékesítés ellenértéke					
33	Szolgáltatások ellenértéke	18 362 491	18 100 000	18 100 000		100,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke	3 503 945	3 500 000	3 500 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	352 320				
36	Ellátási díjak	5 398 930	5 400 000	5 400 000		100,00
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 895 493	6 788 000	6 788 000		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereséjelletű bevételek	1 320	1 500	1 500		100,00
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés					
42	Egyéb működési bevételek	345 396	340 000	340 000		100,00
<b>43</b>	<b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>					
44	Immateriális javak értékesítése					
45	Ingatlanok értékesítése					
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
47	Részvételések értékesítése					
48	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
<b>49</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)</b>					
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>54</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>					
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről					
56	Felhalmozási célú visszatérendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>59</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>464 100 338</b>	<b>421 603 166</b>	<b>425 864 858</b>	<b>4 261 692</b>	<b>101,01</b>

<b>60</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
<b>64</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)</b>				
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				
<b>69</b>	<b>Maradvány igénybevétele (70+71)</b>	<b>47 832 782</b>	<b>89 932 585</b>	<b>89 932 585</b>	<b>100,00</b>
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 832 782	89 932 585	89 932 585	100,00
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>72</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)</b>	<b>9 655 887</b>			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 655 887			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Tekintett betétek megszüntetése				
<b>76</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
<b>81</b>	<b>Változóbevételek</b>				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
<b>83</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60+64+69+72+76+81+82)</b>	<b>57 488 669</b>	<b>89 932 585</b>	<b>89 932 585</b>	<b>100,00</b>
<b>84</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (83+84)</b>	<b>521 589 007</b>	<b>511 535 751</b>	<b>515 797 443</b>	<b>100,83</b>

**KIADÁSOK**

*Forintban!*

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1 sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=F/Dx100
<b>1</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>	<b>421 328 211</b>	<b>477 324 633</b>	<b>481 586 325</b>	<b>4 261 692</b>	<b>100,89</b>
2	Személyi juttatások	278 776 270	263 725 530	266 795 530	3 070 000	101,16
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 508 628	30 587 629	30 970 739	383 110	101,25
4	Dologi kiadások	91 641 642	152 173 721	152 982 303	808 582	100,53
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 682 586	23 033 000	23 033 000		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	8 719 085	7 804 753	7 804 753		100,00
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámoláshoz számazo befizetések	2 583 716				
8	- Törvényi elhatárolás alapuló befizetések					
9	- Egyéb elhatárolások befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 045 369	1 232 380	1 232 380		100,00
14	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000	80 000	80 000		100,00
19	- Tartalékok					
20	- a 19-ből: - Általános tartalék					
21	- Céltartalék					
<b>22</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>2 107 303</b>	<b>24 555 231</b>	<b>24 555 231</b>		<b>100,00</b>
23	Beruházások	2 107 303	24 555 231	24 555 231		100,00
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	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
<b>36</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>423 435 514</b>	<b>501 879 864</b>	<b>506 141 556</b>	<b>4 261 692</b>	<b>100,85</b>
37	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (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					
<b>41</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+...+47)</b>					
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)	8 250 027	9 655 887	9 655 887		100,00
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 250 027	9 655 887	9 655 887		100,00
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)	8 250 027	9 655 887	9 655 887		100,00
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)	431 685 541	511 535 751	515 797 443	4 261 692	100,83

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

*Forintban!*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	40 664 824	-80 276 698	-80 276 698		100,00
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	-49 238 642	80 276 698	80 276 698		100,00