

**Gyermely Község Önkormányzat összevont mérlege
2024-2025-2026.
összehasonlítása**

2.melléklet
az 1/2026.(III. 12.) önkormányzati
rendeletre

BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025.évi		2026.évi terv
			terv	várható teljesítés	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	246 371 398	278 191 563	330 417 345	326 341 845
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	104 656 132	109 864 452	123 163 867	139 476 899
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	106 132 206	123 587 716	124 643 464	143 971 408
1.3.	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatok támogatása	29 761 267	35 689 555	36 671 895	39 319 543
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 789 788	5 075 710	5 075 710	3 573 995
1.5.	Működési célú kiegészítő támogatások	1 013 460	3 974 130	37 044 747	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	18 545		3 817 662	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	16 871 490	15 207 805	17 859 136	15 759 039
2.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	16 871 490	15 207 805	17 859 136	15 759 039
2.4.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	68 928 216	0	109 245 563	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	27 855 983		53 361 613	
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	41 072 233		55 883 950	
3.5.	3.5.-ből EU-s támogatás	9 992 165			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	499 037 536	492 000 000	566 622 342	541 000 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	21 177 127	20 800 000	48 358 071	40 000 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók	476 257 949	470 400 000	515 609 489	500 000 000
4.3.	Gépjárműadó				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	409 228		485 083	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 193 232	800 000	2 169 699	1 000 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	32 096 038	31 734 632	39 536 367	76 993 479
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	185 009	120 000	215 008	120 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 056 499	13 249 132	13 885 337	14 497 249
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 392 600	2 649 608	3 698 021	4 100 209
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	9 699 483	10 144 300	10 485 451	11 534 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 548 494	5 571 592	6 314 763	5 682 432
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek			207	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 213 953		4 937 580	41 059 589
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	370 079	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	370 079			
6.4.	Részeselek értékesítése				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	466 500	0	3 695 722	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			62 750	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	466 500		3 632 972	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	6 322 606	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogat., kölcs. visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			6 322 606	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	864 141 257	817 134 000	1 073 699 081	960 094 363
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
11.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	245 141 931	207 410 000	208 969 339	224 425 637
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	245 141 931	207 410 000	208 969 339	224 425 637
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	22 138 306	0	112 043 364	0
13.	Allamháztartáson belüli megelőlegezés	22 138 306		112 043 364	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	267 280 237	207 410 000	321 012 703	224 425 637
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 131 421 494	1 024 544 000	1 394 711 784	1 184 520 000

**Gyermely Község Önkormányzat összevont mérlege
2024-2025-2026.
összehasonlítása**

2.melléklet
az 1/ 2026.(III. 12.) önkormányzati
rendelethez

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025.évi		2026.évi terv
			terv	várható teljesítés	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	727 207 089	743 195 161	849 689 788	850 790 850
1.1.	Személyi juttatások	326 850 193	355 912 801	358 808 670	408 585 341
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 218 264	45 082 325	46 049 635	54 794 003
1.3.	Dologi kiadások	214 890 222	183 406 611	221 763 106	183 196 462
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 745 000	4 100 000	3 641 370	4 017 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	139 503 410	154 693 424	219 427 007	200 197 544
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	703 773	500 000	71 627 487	36 424 607
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	9 034 401	10 882 400	4 246 496	6 598 958
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Szolidaritási hozzájárulási adó	121 489 236	132 016 024	132 016 024	148 994 971
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 276 000	11 295 000	11 537 000	8 179 008
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	174 247 053	262 514 599	211 100 690	93 556 082
2.1.	Beruházások	63 555 913	52 525 000	55 387 158	57 325 804
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	110 691 140	209 989 599	155 713 532	36 230 278
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támog., kölcs. nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0	9 343 000	0	228 145 000
3.1.	Általános tartalék		8 191 000		226 609 000
3.2.	Céltartalék		1 152 000		1 536 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	901 454 142	1 015 052 760	1 060 790 478	1 172 491 932
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
6.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	20 998 013	9 491 240	109 506 536	12 028 068
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	20 998 013	9 491 240	109 506 536	12 028 068
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	20 998 013	9 491 240	109 506 536	12 028 068
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	922 452 155	1 024 544 000	1 170 297 014	1 184 520 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-37 312 885	-197 918 760	12 908 603	-212 397 569
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	246 282 224	197 918 760	211 506 167	212 397 569