

Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegye Önkormányzata
2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forint

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi 1. módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	431 500 000	431 500 000	350 961 661		80 538 339
1.1.	Megyei önkormányzatok feladatainak támogatása	431 500 000	431 500 000	350 961 661		80 538 339
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	626 674 029	702 569 448	412 067 628	288 000 000	2 501 820
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		1 823 862	1 823 862		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	626 674 029	700 745 586	410 243 766	288 000 000	2 501 820
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	392 324 863	401 869 973	401 869 973		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Mégegyszerűsített adó					
4.3.	Iparűzési adó					
4.4.	Talajterhelési díj					
4.5.	Gépjárműadó					
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	1 003 978 214	1 003 234 397	425 185 580	496 978 386	81 070 431
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 533 757	273 940 952	3 940 952	270 000 000	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	603 444 457	642 331 205	420 794 628	140 466 146	81 070 431
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		73 350 000	450 000	72 900 000	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		13 612 240		13 612 240	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		12 188 971	12 188 971		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		12 188 971	12 188 971		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	200 000	200 000	200 000		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000	200 000	200 000		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 062 352 243	2 149 692 816	1 200 603 840	784 978 386	164 110 590
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 563 061 284	3 563 061 284	3 510 098 759	30 391 580	22 570 945
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 545 898 936	3 542 796 152	3 510 098 759	30 391 580	2 305 813
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	17 162 348	20 265 132			20 265 132
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	3 563 061 284	3 563 061 284	3 510 098 759	30 391 580	22 570 945
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 625 413 527	5 712 754 100	4 710 702 599	815 369 966	186 681 535

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forint

Sor-szám	Kiadási jogcíme	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
	A	B		C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	4 026 647 504	4 112 718 077	3 164 476 576	761 559 966	186 681 535
1.1.	Személyi juttatások	758 275 676	829 141 626	579 446 453	128 259 120	121 436 053
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	122 306 859	130 914 031	80 470 943	17 874 606	32 568 482
1.3.	Dologi kiadások	1 359 134 583	1 484 590 084	1 052 955 726	398 957 358	32 677 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	22 408 486	24 232 348	3 832 348	20 400 000	
1.6.	- az 1.5-ből: - Nemzetközi kötelezettségek	15 400 000	15 400 000		15 400 000	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 486	2 832 348	1 832 348	1 000 000	
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 000 000	6 000 000	2 000 000	4 000 000	
1.18.	Tartalékok	1 764 521 900	1 643 839 988	1 447 771 106	196 068 882	
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék	1 764 521 900	1 643 839 988	1 447 771 106	196 068 882	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 581 506 023	1 582 776 023	1 528 966 023	53 810 000	
2.1.	Beruházások	82 283 893	83 553 893	53 743 893	29 810 000	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	36 598 893	36 598 893	36 598 893		
2.3.	Felújítások	1 499 222 130	1 499 222 130	1 475 222 130	24 000 000	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	1 475 222 130	1 475 222 130	1 475 222 130		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
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 támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 608 153 527	5 695 494 100	4 693 442 599	815 369 966	186 681 535
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	17 260 000	17 260 000	17 260 000		
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyóttatása					
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 260 000	17 260 000	17 260 000		
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	17 260 000	17 260 000	17 260 000		
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.-+10.)	5 625 413 527	5 712 754 100	4 710 702 599	815 369 966	186 681 535

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forint

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-3 545 801 284	-3 545 801 284	-3 492 838 759	-30 391 580	-22 570 945
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	3 545 801 284	3 545 801 284	3 492 838 759	30 391 580	22 570 945