

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 II. 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	309 686 661		121 813 339
1.1.	Megyei önkormányzatok feladatainak támogatása	431 500 000	431 500 000	309 686 661		121 813 339
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	846 564 565	555 045 745	288 000 000	3 518 820
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	844 740 703	553 221 883	288 000 000	3 518 820
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	392 324 863	553 221 883	553 221 883		
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	1 120 229 755	532 915 710	506 243 614	81 070 431
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 533 757	287 404 788	8 139 560	279 265 228	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	603 444 457	743 859 535	522 322 958	140 466 146	81 070 431
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		75 353 192	2 453 192	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.	Részvessédek értékesítése					
6.5.	Részvessédek 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	2 410 683 291	1 410 037 087	794 243 614	206 402 590
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	3 543 898 936	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.)		2 397 000	2 397 000		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 397 000	2 397 000		
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	3 565 458 284	3 512 495 759	30 391 580	22 570 945
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 625 413 527	5 976 141 575	4 922 532 846	824 635 194	228 973 535

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forint

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	A	B		C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	4 026 647 504	4 370 653 712	3 370 854 983	770 825 194	228 973 535
1.1.	Személyi juttatások	758 275 676	956 415 656	669 293 934	128 259 120	158 862 602
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	122 306 859	147 459 732	92 151 193	17 874 606	37 433 933
1.3.	Dologi kiadások	1 359 134 583	1 604 446 756	1 163 547 170	408 222 586	32 677 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	22 408 486	24 241 733	3 841 733	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	4 541 733	3 541 733	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	4 300 000	300 000	4 000 000	
1.18.	Tartalékok	1 764 521 900	1 638 089 835	1 442 020 953	196 068 882	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék	1 764 521 900	1 638 089 835	1 442 020 953	196 068 882	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 581 506 023	1 585 830 863	1 532 020 863	53 810 000	
2.1.	Beruházások	82 283 893	112 307 587	82 497 587	29 810 000	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	36 598 893	65 352 587	65 352 587		
2.3.	Felújítások	1 499 222 130	1 473 523 276	1 449 523 276	24 000 000	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	1 475 222 130	1 449 523 276	1 449 523 276		
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	5 956 484 575	4 902 875 846	824 635 194	228 973 535
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	19 657 000	19 657 000		
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyóztatása					
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 260 000	19 657 000	19 657 000		
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	19 657 000	19 657 000		
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.-+10.)	5 625 413 527	5 976 141 575	4 922 532 846	824 635 194	228 973 535

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