

4. melléklet

Költségvetési bevételek és kiadások (önkormányzati szinten)

1. sz. táblázat: Költségvetési bevételek forrásoként

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Módosított előirányzat
1	2		
1.1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>241 683 804</b>	<b>271 245 314</b>
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	87 586 661	108 476 664
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 728 898	61 189 848
1.3.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	10 725 000	
1.4.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	2 655 600	56 632 020
1.5.	Bölcsődéi támogatás	22 950 400	
1.6.	Gyermekétkeztetés támogatása	42 829 354	41 359 842
1.7.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 474 134	4 336 940
1.8.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.9.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	11 703 757	250 000
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>54 269 292</b>	<b>88 250 600</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	54 269 292	88 250 600
2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>33 981 308</b>	<b>49 762 331</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	33 981 308	49 762 331
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>21 850 000</b>	<b>34 623 000</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	21 850 000	34 373 000
4.1.1.	- Magánszemélyek közműadói	3 600 000	3 600 000
4.1.2.	- Iparűzési adó	18 000 000	30 773 000
4.2.	- Talajterhelési díj		
4.3.	- Célszámlázás		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	250 000
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	<b>39 989 971</b>	<b>55 877 665</b>
5.1.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	20 000 000	20 550 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 860 024	11 455 115
5.5.	Ellátott díjak	11 913 344	11 913 344
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 216 603	8 266 524
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Egyéb működési bevételek		3 692 582
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		
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.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>391 744 375</b>	<b>499 758 910</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>		
11.1.	Forrástól célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forrástól célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>15 283 636</b>	<b>9 612 860</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési)	15 283 636	9 612 860
12.2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási)		
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	betétek megszűnéséhez		
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>		
14.1.	Forrástól 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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>		
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>407 028 011</b>	<b>509 371 770</b>

2. sz. táblázat: Költségvetési kiadások jogcímenként

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>202 771 083</b>	<b>242 218 745</b>
1.1.	Személyi juttatások	68 776 766	70 671 556
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 980 677	7 980 677
1.3.	Dologi kiadások	115 288 640	145 859 256
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 725 000	10 725 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		6 982 256
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről		
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n		4 482 256
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről		2 500 000
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről		
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>35 636 392</b>	<b>71 133 856</b>
2.1.	Beruházások	33 582 392	49 703 898
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megalapuló beruházás		
2.3.	Felújítások	2 054 000	21 429 758
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megalapuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről		
3.	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>238 407 475</b>	<b>313 352 401</b>
5.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (5.1.+...+5.3.)</b>		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)</b>		
6.1.	Forrástól célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forrástól célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)</b>	<b>7 400 884</b>	<b>7 400 884</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	7 400 884	7 400 884
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése		
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)</b>		
8.1.	Forrástól célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8)</b>	<b>7 400 884</b>	<b>7 400 884</b>
10.	<b>KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>161 219 652</b>	<b>188 618 485</b>
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>407 028 011</b>	<b>509 371 770</b>