

1. melléklet a 2/2025. (V.27.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2024 (II.14.) önkormányzati rendelet

**2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEI**  
**KIADÁSAI**  
**B E V É T E L E K**

*Forintban!*

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                       | 2024. évi              |                     |                         |                                              |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------------|
|              |                                                                                       | Eredeti<br>előirányzat | 1. sz.<br>módosítás | Módosítások<br>összesen | 1.számú<br>módosítás<br>utáni<br>előirányzat |
| A            | B                                                                                     | C                      | D                   | J=D                     | K=(C+J)                                      |
| 1            | <b>Működési célú támogatások<br/>államháztartáson belülről<br/>(10+...+11+...+14)</b> | <b>75 107 068</b>      | <b>25 956 940</b>   | <b>25 956 940</b>       | <b>101 063 808</b>                           |
| 2            | Helyi önkormányzatok működésének<br>általános támogatása                              | 13 117 668             | -50 000             | -50 000                 | 13 067 668                                   |
| 3            | Önkormányzatok egyes köznevelési<br>feladatainak támogatása                           |                        |                     |                         |                                              |
| 4            | Önkormányzatok szociális és<br>gyermekjóléti feladatainak támogatása                  | 7 893 200              | 474 602             | 474 602                 | 8 367 802                                    |
| 5            | Önkormányzatok gyermekétkeztetési<br>feladatainak támogatása                          |                        |                     |                         |                                              |
| 6            | Önkormányzatok kulturális<br>feladatainak támogatása                                  | 2 270 000              | 94 060              | 94 060                  | 2 364 060                                    |
| 7            | Működési célú kvi támogatások és<br>kiegészítő támogatások                            |                        | 2 392 953           | 2 392 953               | 2 392 953                                    |
| 8            | Elszámolásból származó bevételek                                                      |                        |                     |                         |                                              |
| 9            | Elvonások és befizetések bevételei                                                    |                        |                     |                         |                                              |
| 10           | <i>Önkormányzat működési támogatásai<br/>(2+...+9)</i>                                | <i>23 280 868</i>      | <i>2 911 615</i>    | <i>2 911 615</i>        | <i>26 192 483</i>                            |
| 11           | Működési célú garancia- és<br>kezeségvállalásból megtérülések                         |                        |                     |                         |                                              |
| 12           | Működési célú visszatérítendő<br>támogatások, kölcsönök visszatérülése                |                        |                     |                         |                                              |
| 13           | Működési célú visszatérítendő<br>támogatások, kölcsönök igénybevétele                 |                        |                     |                         |                                              |
| 14           | Egyéb működési célú támogatások<br>bevételei                                          | 51 826 200             | 23 045 325          | 23 045 325              | 74 871 325                                   |
| 15           | 14-ből EU-s támogatás                                                                 |                        |                     |                         |                                              |
| 16           | <b>Felhalmozási célú támogatások<br/>államháztartáson belülről (17+...+21)</b>        | <b>276 737 025</b>     | <b>-190 970 882</b> | <b>-190 970 882</b>     | <b>85 766 143</b>                            |
| 17           | Felhalmozási célú önkormányzati<br>támogatások                                        |                        |                     |                         |                                              |
| 18           | Felhalmozási célú garancia- és<br>kezeségvállalásból megtérülések                     |                        |                     |                         |                                              |
| 19           | Felhalmozási célú visszatérítendő<br>támogatások, kölcsönök visszatérülése            |                        |                     |                         |                                              |
| 20           | Felhalmozási célú visszatérítendő<br>támogatások, kölcsönök igénybevétele             |                        |                     |                         |                                              |
| 21           | Egyéb felhalmozási célú támogatások<br>bevételei                                      | 276 737 025            | -190 970 882        | -190 970 882            | 85 766 143                                   |
| 22           | 21-ből EU-s támogatás                                                                 |                        |                     |                         |                                              |
| 23           | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                               | <b>10 466 000</b>      |                     |                         | <b>10 466 000</b>                            |
| 24           | Építményadó                                                                           | 4 620 000              |                     |                         | 4 620 000                                    |
| 25           | Idegenforgalmi adó                                                                    | 5 576 000              |                     |                         | 5 576 000                                    |
| 26           | Iparűzési adó                                                                         |                        |                     |                         |                                              |
| 27           | Talajterhelési díj                                                                    | 270 000                |                     |                         | 270 000                                      |
| 28           | Gépjárműadó                                                                           |                        |                     |                         |                                              |
| 29           | EGYÉB KÖZHATALMI<br>BEVÉTELEK                                                         |                        |                     |                         |                                              |
| 30           | Kommunális adó                                                                        |                        |                     |                         |                                              |

|           |                                                                               |                    |                     |                     |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>41 317 290</b>  | <b>-78 610</b>      | <b>-78 610</b>      | <b>41 238 680</b>  |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                | 13 500 000         |                     |                     | 13 500 000         |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 18 198 988         | -83 610             | -83 610             | 18 115 378         |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                    |                     |                     |                    |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                         |                    |                     |                     |                    |
| 36        | Ellátási díjak                                                                |                    |                     |                     |                    |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 7 802 617          |                     |                     | 7 802 617          |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                    |                     |                     |                    |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 47                 |                     |                     | 47                 |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                    |                     |                     |                    |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                    |                     |                     |                    |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      | 1 815 638          | 5 000               | 5 000               | 1 820 638          |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     | <b>2 000 000</b>   |                     |                     | <b>2 000 000</b>   |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |                    |                     |                     |                    |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       | 2 000 000          |                     |                     | 2 000 000          |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                    |                     |                     |                    |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |                    |                     |                     |                    |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                    |                     |                     |                    |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                    |                     |                     |                    |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |                     |                     |                    |
| 51        | Működési célú visszatérítendő 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        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |                     |                     |                    |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő 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>405 627 383</b> | <b>-165 092 552</b> | <b>-165 092 552</b> | <b>240 534 631</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>35 814 528</b>  |                     |                     | <b>35 814 528</b>  |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 35 814 528         |                     |                     | 35 814 528         |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                    |                     |                     |                    |

|    |                                                                |             |              |              |             |
|----|----------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)               |             | 1 007 989    | 1 007 989    | 1 007 989   |
| 73 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                        |             | 1 007 989    | 1 007 989    | 1 007 989   |
| 74 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése            |             |              |              |             |
| 75 | Központi, irányítószervi támogatás                             |             |              |              |             |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)                   |             |              |              |             |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése   |             |              |              |             |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |             |              |              |             |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                              |             |              |              |             |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                          |             |              |              |             |
| 81 | Váltóbevételek                                                 |             |              |              |             |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei       |             |              |              |             |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)    | 35 814 528  | 1 007 989    | 1 007 989    | 36 822 517  |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)    | 441 441 911 | -164 084 563 | -164 084 563 | 277 357 148 |

## KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                    | 2025. évi           |                  |                      |                                     |
|----------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|----------------------|-------------------------------------|
|          |                                                                   | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás | Módosítások összesen | 1.számú módosítás utáni előirányzat |
| A        | B                                                                 | C                   | D                | J=(D+...+I)          | K=(C+J)                             |
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                          | 146 463 166         | 35 168 275       | 35 168 275           | 181 631 441                         |
| 2        | Személyi juttatások                                               | 91 179 788          | 18 738 021       | 18 738 021           | 109 917 809                         |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 8 707 817           | 2 000 000        | 2 000 000            | 10 707 817                          |
| 4        | Dologi kiadások                                                   | 42 995 461          | 14 205 865       | 14 205 865           | 57 201 326                          |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 1 850 000           | 221 500          | 221 500              | 2 071 500                           |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                      | 1 730 100           | 2 889            | 2 889                | 1 732 989                           |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                     | 2 889            | 2 889                | 2 889                               |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          | 1 730 100           |                  |                      | 1 730 100                           |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                     |                  |                      |                                     |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                     |                  |                      |                                     |
| 11       | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                     |                  |                      |                                     |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                     |                  |                      |                                     |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    |                     |                  |                      |                                     |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                     |                  |                      |                                     |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                     |                  |                      |                                     |

|    |                                                                              |                    |                     |                     |                    |
|----|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 16 | - Árkiegészítések,<br>ártámogatások                                          |                    |                     |                     |                    |
| 17 | - Kamattámogatások                                                           |                    |                     |                     |                    |
| 18 | - Egyéb működési célú<br>támogatások államháztartáson kívülre                |                    |                     |                     |                    |
| 19 | - Tartalékok                                                                 |                    |                     |                     |                    |
| 20 | - a 19-ből: - Általános<br>tartalék                                          |                    |                     |                     |                    |
| 21 | - Céltartalék                                                                |                    |                     |                     |                    |
| 22 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai<br/>(23+25+27)</b>                     | <b>294 064 910</b> | <b>-199 417 093</b> | <b>-199 417 093</b> | <b>94 647 817</b>  |
| 23 | Beruházások                                                                  | 163 939 910        | -70 166 400         | -70 166 400         | 93 773 510         |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló<br>beruházás                               |                    |                     |                     |                    |
| 25 | Felújítások                                                                  | 130 125 000        | -129 250 693        | -129 250 693        | 874 307            |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló<br>felújítás                               |                    |                     |                     |                    |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                             |                    |                     |                     |                    |
| 28 | 27-ből - Garancia- és<br>kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n<br>belülre        |                    |                     |                     |                    |
| 29 | - Visszatérítendő<br>támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n<br>belülre         |                    |                     |                     |                    |
| 30 | - Visszatérítendő<br>támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n<br>belülre      |                    |                     |                     |                    |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú<br>támogatások ÁH-n belülre                        |                    |                     |                     |                    |
| 32 | - Garancia- és<br>kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n<br>kívülre               |                    |                     |                     |                    |
| 33 | - Visszatérítendő<br>támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n<br>kívülre         |                    |                     |                     |                    |
| 34 | - Lakástámogatás                                                             |                    |                     |                     |                    |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú<br>támogatások államháztartáson kívülre            |                    |                     |                     |                    |
| 36 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK<br/>ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>440 528 076</b> | <b>-164 248 818</b> | <b>-164 248 818</b> | <b>276 279 258</b> |
| 37 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés<br/>államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |                     |                     |                    |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök<br>törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |                     |                     |                    |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök<br>törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |                     |                     |                    |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök<br>törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                    |                     |                     |                    |
| 41 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+<br/>... + 47)</b>                     |                    |                     |                     |                    |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok<br>vásárlása                            |                    |                     |                     |                    |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok<br>vásárlása                          |                    |                     |                     |                    |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                     |                    |                     |                     |                    |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi<br>értékpapírok beváltása                      |                    |                     |                     |                    |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                                 |                    |                     |                     |                    |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok<br>beváltása                        |                    |                     |                     |                    |
| 48 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+<br/>... + 52)</b>                    | <b>913 835</b>     | <b>164 055</b>      | <b>164 055</b>      | <b>1 077 890</b>   |
| 49 | Államháztartáson belüli<br>megelőlegezések folyósítása                       |                    |                     |                     |                    |
| 50 | Államháztartáson belüli<br>megelőlegezések visszafizetése                    | 913 835            | 164 055             | 164 055             | 1 077 890          |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként<br>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 pénzintézeteknek                  |             |              |              |             |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |             |              |              |             |
| 60 | Váltókiadások                                                             |             |              |              |             |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 913 835     | 164 055      | 164 055      | 1 077 890   |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 441 441 911 | -164 084 763 | -164 084 763 | 277 357 148 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

|   |                                                                                                                         |             |          |          |             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -34 900 693 | -843 734 | -843 734 | -35 744 627 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 34 900 693  | 843 934  | 843 934  | 35 744 627  |