

# TARTALOMJEGYZÉK

Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2025. február 13-ai nyílt ülése

## RENDELET 3.

- **3/2025. (II. 14.) számú képviselő-testület önkormányzati rendelete:** Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása

## HATÁROZAT 9.-13.

- **9/2025.(II.13.) képviselő-testületi határozat:** Napirendi pontok elfogadása
- **10/2025.(II.13.) képviselő-testületi határozat:** Döntés a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegének meghatározásáról
- **11/2025.(II.13.) képviselő-testületi határozat:** Az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadása
- **12/2025.(II.13.) képviselő-testületi határozat:** Döntés Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi közművelődési szolgáltatási tervének jóváhagyásáról
- **13/2025.(II.13.) képviselő-testületi határozat:** Döntés a Mozgáskorlátozottak Hajdú-Bihar Megyei Egyesület kérelméről

# J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Készült:** Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. február 13-án 13 óra 30 perckor kezdődő nyílt ülésén.

**Az ülés helye:** Álmosd Község Önkormányzata, 4285 Álmosd, Fő utca 10. szám alatti hivatalos helyisége.

**Jelen vannak:**

dr. Baranya Zsolt János	polgármester
Buzás Árpád	alpolgármester
Antal Anita	képviselő
Oláhné Balog Tímea Rozália	képviselő
Silye Zsolt	képviselő

**A meghívottak közül az ülésen megjelentek:**

Tóthné Horváth Nikolett	jegyző
Farkas Gabriella Zsuzsa	gazdasági ügyintéző
Tarnóczki Nóra	főigazgató helyettes
Nyéki József	bizottsági tag

**Jegyzőkönyvvezető:** Ujvárosi -Máté Orsolya

**Igazoltan távol:**

Ari Sándor	képviselő
Nemes Emil	képviselő

**dr. Baranya Zsolt János polgármester:**

dr. Baranya Zsolt János polgármester köszönti a képviselő-testületi ülésen megjelenteket, megállapítja a határozatképességet és javaslatot tesz az ülés napirendjére: A meghívóban szereplő napirendi javaslatok mellett további új napirendi pontot javasol elfogadásra, amely a meghívóból kimaradt. különfélék előtt, 5. napirendi pontként szükséges tárgyalni a Döntés a Mozgáskorlátozottak Hajdú-Bihar Megyei Egyesület kérelmét.

Meghívóban közölt napirendi pontok:

1. Döntés a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegének meghatározásáról  
előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester  
Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző
2. Az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadása  
előterjesztő: Tóthné Horváth Nikolett jegyző
3. Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása  
előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester

Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző

4. Döntés Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi közművelődési szolgáltatási tervének jóváhagyásáról  
előterjesztő: Antal Anita közművelődési munkatárs
5. Különfélék:

Elfogadott napirendi pontok:

1. Döntés a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegének meghatározásáról  
előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester  
Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző
2. Az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadása  
előterjesztő: Tóthné Horváth Nikolett jegyző
3. Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása  
előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester  
Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző
4. Döntés Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi közművelődési szolgáltatási tervének jóváhagyásáról  
előterjesztő: Antal Anita közművelődési munkatárs
5. Döntés a Mozgáskorlátozottak Hajdú-Bihar Megyei Egyesület kérelméről  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester
6. Különfélék:

A polgármester felkéri Ujvárosi-Máté Orsolya a jegyzőkönyv vezetésére.

A képviselő-testület az ülés napirendjére tett javaslatot 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül elfogadta.

**Álmosd Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
9/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozata**

1. Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a meghívóban és a szóban közölt napirendi pontokkal egyetért és úgy határozott, hogy azokat az alábbiak szerint megtárgyalásra elfogadja:
  1. Döntés a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegének meghatározásáról  
előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester  
Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző

2. Az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadása  
előterjesztő: Tóthné Horváth Nikolett jegyző
3. Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása  
előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester  
Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző
4. Döntés Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi közművelődési szolgáltatási  
tervének jóváhagyásáról  
előterjesztő: Antal Anita közművelődési munkatárs
5. Döntés a Mozgáskorlátozottak Hajdú-Bihar Megyei Egyesület kérelméről  
előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester
6. Különfélék:

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az elfogadott napirendi pontok  
alapján vezesse le az ülést.

Felelős: dr. Baranya Zsolt János polgármester

Határidő: azonnal

1. **Döntés a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési  
kötelezettségek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegének  
meghatározásáról**

előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság

előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester  
Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző

**dr. Baranya Zsolt János, polgármester:**

Mindenki megkapta az előterjesztést. Átadnám a szót a bizottság elnökének, hogy ismertesse javaslatukat.

**Oláhné Balog Tímea Rozália, bizottság elnöke:**

A bizottság megtárgyalta és ebben a formában javasolja elfogadni a testületnek.

**dr. Baranya Zsolt János, polgármester:**

Köszönjük szépen. Lenne e valakinek, kérdése, hozzászólása?

Amennyiben nincs kérdés, javaslom elfogadásra.

**Javaslat:** A Képviselő-testület fogadja el a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegének meghatározását.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül a következő határozatot alkotta:

**Álmosd Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**10/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozata**

1. Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában foglaltak alapján az Önkormányzat saját bevételeinek a 2025. évet követő három évre várható összegét az előterjesztés mellékletében foglalt tartalommal állapítja meg.

2. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettséget a 2025. évi költségvetési évet követő három évben nem tervez.

Felelős: --

Határidő: --

**2. Az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadása**  
**előterjesztő: Tóthné Horváth Nikolett jegyző**

**dr. Baranya Zsolt János, polgármester:**

Mindenki megkapta az előterjesztést. Átadnám a szót Tóthné Horváth Nikolett Jegyző Asszonynak.

**Tóthné Horváth Nikolett, jegyző:**

Az előterjesztés kiküldésre került. Mindenki átnézhetette. A tegnapi nap folyamán részt vettem Újléta község képviselő-testületének ülésén, tájékoztatásul közlöm, hogy Újléta képviselő-testülete jóváhagyta elfogadta az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését. Ezt most nem együttes ülésen fogadtuk el, hanem külön-külön tárgyalja mindkettő testület. Amennyiben nincs kérdés, kérném a testületet fogadja el.

**dr. Baranya Zsolt János, polgármester:**

Lenne e kérdése valakinek? Ha nincs javasalom elfogadásra.

**Javaslat:** A Képviselő-testület fogadja el az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül a következő határozatot alkotta:

**Álmosd Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**11/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozata**

1. Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését az előterjesztés melléklete szerint jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület megbízza Álmosd Község Önkormányzatának Polgármesterét, hogy a közös hivatal költségvetése Álmosd Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

3. A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: a 2. pont vonatkozásában: dr. Baranya Zsolt János polgármester

a 3. pont tekintetében: Tóthné Horváth Nikolett jegyző

Határidő: a 2. pont vonatkozásában 2025. február 15.

a 3. pont tekintetében folyamatos

4. melléklet

## Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal

### 2025. évi létszámkeret

MUNKAKÖRÖK	LÉTSZÁM- ELŐIRÁNYZAT (fő)
	január 1-től
<b>Újlétei kirendeltség</b>	<b>5</b>
Aljegyző	1
Szociális ügyintéző	1
Pénztáros-gazdasági ügyintéző	1
Adó-és műszaki ügyintéző	1
Pénzügyi és számviteli ügyintéző	1
<b>Álmosdi kirendeltség</b>	<b>8,5</b>
Jegyző	1
Pénzügyi és számviteli ügyintéző	2,5
Adóügyi ügyintéző	1
Titkársági ügyintéző és anyakönyvvezető	1
Szociális és hagyatéki ügyintéző	1
Pénztáros	1
Közfoglalkoztatási ügyintéző	1
<b>Konyha</b>	<b>7</b>
Élelmezésvezető	1
Szakács	2
Konyhai kisegítő	3
Takarító	1
<b>Mindösszesen</b>	<b>20,5</b>

# Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal

## Költségvetési mérleg

2025. év

Előirányzat		Eredeti előirányzat összege					Előirányzat		Eredeti előirányzat összege		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	száma	megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>											
B1	Működési célú támogatások államháztart. belülről	0	0	0	0	K1	Személyi juttatások	61 109 648	0	57370577	118 480 225
B3	Közhatalmi bevételek	97 500	0	52 500	150 000	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	8 139 709	0	7 798 625	15 938 334
B4	Működési bevételek	27 606 742	0	5 950	27 612 692	K3	Dologi kiadások	67 925 776	0	2476301	70 402 077
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
		0	0	0	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
B1+B3+B4+B6	Működési bevételek összesen	27 704 242	0	58 450	27 762 692	K1- K5	Működési kiadások összesen	137 175 133	0	67 645 503	204 820 636
	Működési költségvetési bev., kiadások egyenlege	-109 470 891	0	-67 587 053	-177 057 944						
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>						<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					

Adatok Ft-ban

B2	Felhalmozási célú támog. államháztart. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299 000	0	299 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299 000	0	299 000
Felhalm. költségvet. bevételek, kiadások egyenlege		-299 000	0	0	-299 000								
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	27 704 242	0	58 450	27 762 692	0	0	0	0	0	137 474 133	0	205 119 636
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege		-109 769 891	0	-67 587 053	-177 356 944								
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>												<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
B8	Finanszírozási bevételek	109 769 891	0	67 587 053	177 356 944	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
B811	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről	0	0	0	0								
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	120 845	0	65 071	185 916								



B816	Központi, irányító szervei támogatás	109 649 046	0	67 521 982	177 171 028							
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	109 769 891	0	67 587 053	177 356 944							
B1-B8	Intézmény bevételei mindösszesen	137 474 133	0	67 645 503	205 119 636	K1- K9	Intézmény kiadásai mindösszesen	137 474 133	0	67 645 503	205 119 636	

# Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal - Újlétei Kirendeltség

Költségvetési mérleg

2025. év

Előirányzat		Eredeti előirányzat összege				Előirányzat		Eredeti előirányzat összege			
száma	megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	száma	megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>											
B1	Működési célú támogatások államháztart. belülről	0	0	0	0	K1	Személyi juttatások	0	0	39749075	39 749 075
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	0	0	5388444	5 388 444
B4	Működési bevételek	0	0	0	0	K3	Dologi kiadások	0	0	295257	295 257
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
					0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
B1+B3+B4+B6	Működési bevételek összesen	0	0	0	0	K1-K5	Működési kiadások összesen	0	0	45 432 776	45 432 776
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>											

Adatok Ft-ban

Működési költségvetési bev., kiadások egyenlege		0	0	-45 432 776	-45 432 776	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						
		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							
B2	Felhalmozási célú támog. államháztart. belülről	0	0	0	0	K6	Beruházások	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K7	Felújítások	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	0	0	0	0	0
Felhalm. költségvet. bevételek, kiadások egyenlege		0	0	0	0							
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	0	0	45 432 776	45 432 776	0
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege		0	0	-45 432 776	-45 432 776							
		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
B8	Finanszírozási bevételek	0	0	45 432 776	45 432 776	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
B811	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről	0	0	0	0							
B813	Előző évi költségvetési	0	0	0	0							

	maradvány igénybevétele													
B816	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	45 432 776	45 432 776									
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	45 432 776	45 432 776									
B1-B8	Intézmény bevételei mindösszesen	0	0	45 432 776	45 432 776	K1- K9	Intézmény kiadásai mindösszesen	0	0	45 432 776	45 432 776			

# Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal - Álmosdi Kirendeltség

## Költségvetési mérleg

2025. év

Előirányzat		Eredeti előirányzat összege				Előirányzat		Eredeti előirányzat összege				Adatok Ft-ban
száma	megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	száma	megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>												
B1	Működési célú támogatások államháztart. belülről	0	0	0	0	K1	Személyi juttatások	61 109 648	0	17 621 502	78 731 150	
B3	Közhatalmi bevételek	97 500	0	52 500	150 000	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	8 139 709	0	241 0181	10 549 890	
B4	Működési bevételek	27 606 742	0	5 950	27 612 692	K3	Dologi kiadások	67 925 776	0	2181044	70 106 820	
B6	Működési célú pénzeszköz	0	0	0	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
B1+B3+B4+B6	Működési bevételek összesen	27 704 242	0	58 450	27 762 692	K1- K5	Egyéb működési célú kiadások Működési kiadások összesen	137 175 133	0	22 212 727	159 387 860	
<b>Működési költségvetési bev., kiadások egyenlege</b>		<b>-109 470 891</b>	<b>0</b>	<b>-22 154 277</b>	<b>-131 625 168</b>							

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						
B2	Felhalmozási célú támog. államháztart. belülről	0	0	0	0	K6	Beruházások	299 000	0	299 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K7	Felújítások		0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	299 000	0	299 000
Felhalm. költségvet. bevételek, kiadások egyenlege		-299 000	0	0	-299 000					
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	27 704 242	0	58 450	27 762 692	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	137 474 133	0	22 212 727 159 686 860
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege		-109 769 891	0	-22 154 277	-131 924 168					
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
B8	Finanszírozási bevételek	109 769 891	0	22 154 277	131 924 168	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
B811	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről	0	0	0	0					
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	120 845	0	65 071	185 916					

B816	Központi, irányító szervi támogatás	109 649 046	0	22 089 206	131 738 252							
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	109 769 891	0	22 154 277	131 924 168							
B1-B8	Intézmény bevételei mindösszesen	137 474 133	0	22 212 727	159 686 860	K1- K9	Intézmény kiadásai mindösszesen	137 474 133	0	22 212 727	159 686 860	

**3. Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása**  
**előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság**  
**előterjesztő: dr. Baranya Zsolt János polgármester**  
**Farkas Gabriella Zsuzsa gazdálkodási ügyintéző**

**dr. Baranya Zsolt János, polgármester:**

Mindenki megkapta a költségvetési rendeletről szóló előterjesztési anyagot és táblákat. Korábban tárgyalta a bizottság. Megkérném Elnök Asszonyt, hogy ismertesse a bizottság javaslatát.

**Oláhné Balogh Tímea Rozália, bizottság elnöke:**

A bizottság tárgyalta és javasolja a testületnek a 2025. évi költségvetés elfogadását.

**dr. Baranya Zsolt János, polgármester:**

Lenne e kérdése valakinek ehhez a napirendi ponthoz? Amennyiben, nincs javasalom elfogadásra.

**Javaslat:** A Képviselő-testület fogadja el Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletét.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül a következő rendeletet alkotta:

**Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] E rendelet célja Álmosd Község Önkormányzata és intézménye 2025. évi költségvetése, bevételi és kiadási tételeinek elfogadása, a 2025. évi működési keretrendszerének meghatározása a kiegyensúlyozott gazdálkodás elveinek szem előtt tartásával.

[2] Álmosd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Álmosd Község Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2024. (X.28.) önkormányzati rendelet 7. melléklet 1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. § [A rendelet hatálya]**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

a) 543 454 794 forint Költségvetési bevétellel,



- b) 756 403 073 forint Költségvetési kiadással,
- c) – 212 948 279 forint **Költségvetési egyenleggel**
  - ca) 65 048 650 forint működési hiány,
  - cb) 147 899 629 forint felhalmozási hiány,
- d) 423 736 116 forint Finanszírozási bevétellel
- e) 210 787 837 forint Finanszírozási kiadással,
- f) 212 948 279 forint **Finanszírozási egyenleggel**
  - fa) 70 099 435 forint működési többlet
  - fb) 142 848 844 forint felhalmozási többlet

Álmosd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási **főösszegét** 967 190 910 forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 2. melléklet, 3. melléklet, 4. mellékletek szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 5. és a 6. melléklet részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

### 3. § [A költségvetés részletezése]

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 7. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 9. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 10. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 11. melléklet szerint részletezi.

(7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban:

- a) 13. melléklet
  - b) 14. melléklet
  - c) 15. melléklet
  - d) 16. melléklet
  - e) 17. melléklet
  - f) 18. melléklet
  - g) 19. melléklet
  - h) 20. melléklet
  - i) 21. melléklet
  - j) 22. melléklet
  - k) 23. melléklet
  - l) 24. melléklet
  - m) 25. melléklet
  - n) 26. melléklet
  - o) 27. melléklet
  - p) 28. melléklet
- szerint határozza meg.

(9) Az Önkormányzat a kiadások között 24 913 147 Ft céltartalékot és 1 915 876 Ft általános tartalékot állapít meg.

(10) A rendelet további mellékletei:

- a) 32. melléklet
- b) 33. melléklet
- c) 34. melléklet
- d) 35. melléklet
- e) 36. melléklet
- f) 37. melléklet
- g) 38. melléklet.

#### **4. § [A költségvetés végrehajtásának szabályai]**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 29. melléklet, 30. melléklet, és 31. mellékletében foglalt adatlapokon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

### **5. § [Az előirányzatok módosítása]**

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (7)–(11) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet előirányzat-módosítás, és a 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – szükség esetén negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feyelemli felelősséget von maga után.

(7) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosítása és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás joga negyedévente 15 000 000 forint összeghatárig a polgármester hatásköre.

(8) Az Önkormányzat részére az államháztartáson belülről érkezett támogatások összeghatárának erejéig a bevételi előirányzatokat, valamint azok felhasználásához szükséges kiadási előirányzatokat a polgármester megemelheti.

(9) A polgármester a 3. § (8) bekezdésében meghatározott általános és céltartalékot indokolt esetben - képviselő-testület utólagos tájékoztatásával - felhasználhatja.

(10) A költségvetési szervek vezetői a költségvetési szervek kiemelt előirányzatain belül rovatok közötti és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást hajthatnak végre.

(11) Az Önkormányzat intézményeinek finanszírozását az intézményvezetők kérelmére a havi időarányos rész figyelembevételével a polgármester engedélyezi.

(12) A (7)–(11) bekezdésben foglalt átcsoportosításokról a polgármester negyedévente - kivéve az első negyedévet - köteles beszámolni és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

#### **6. § [A gazdálkodás szabályai]**

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal, a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

#### **7. § [A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése]**

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

#### **8. § [Egyéb rendelkezések]**

A rendelet hatályba lépésével hatályát veszti Álmosd Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet, a 2018. évi költségvetéséről szóló 5/2018. (III. 09.) önkormányzati rendelet, 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (III. 13.) önkormányzati rendelet, 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelet, 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 08.) önkormányzati rendelet, 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet, 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 01.) önkormányzati rendelet.

### 9. § [Záró és vegyes rendelkezések]

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától visszamenőlegesen kell alkalmazni.

### 10. § [Záró és vegyes rendelkezések]

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

dr. Baranya Zsolt János  
polgármester

Tóthné Horváth Nikolett  
jegyző

1. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Adatok  
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>363 014 524</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	122 735 734
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>37 242 357</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
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	37 242 357
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	

<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>79 950 000</b>
4.1.	Termőföld bérbead. sz. jöv. adó	
4.2.	Magánszemélyek komm. adója	3 000 000
4.3.	Iparüzési adó	75 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 950 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>61 182 067</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	12 170 590
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	23 870 081
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 371 020
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 618
5.5.	Ellátási díjak	4 542 149
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 490 671
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 589 857
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 951 081
<b>6.</b>	<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.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>391 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>1 674 846</b>
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 674 846
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>543 454 794</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>200 000 000</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>223 736 116</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	223 736 116
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	

13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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	
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>423 736 116</b>
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>967 190 910</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

*Adatok  
forintban*

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>606 828 598</b>
1.1.	Személyi juttatások	300 588 372
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 490 743
1.3.	Dologi kiadások	210 093 905
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 973 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 853 555
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	33 376
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 319 342
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	5 989 037
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 511 800
1.18.	Tartalékok	26 829 023
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	1 915 876
1.20.	- Céltartalék	24 913 147
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>149 574 475</b>
2.1.	Beruházások	56 869 411
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	72 611 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064
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	20 094 064
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	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>756 403 073</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>200 000 000</b>
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000 000
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
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	
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>10 787 837</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
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 pénzintézeteknek	
<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	
<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>	
<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>210 787 837</b>
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>967 190 910</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-212 948 279
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	212 948 279

*2. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Adatok  
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
--------------	-----------------	--------------------------



	A	B
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>363 014 524</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	122 735 734
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>35 773 101</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
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	35 773 101
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>78 397 500</b>
4.1.	Termőföld bérbead. sz. jöv. adó	
4.2.	Magánszemélyek komm. adója	3 000 000
4.3.	Iparüzési adó	75 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	397 500
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>55 637 460</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 808 385
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	23 589 240
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 332 020
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 618
5.5.	Ellátási díjak	4 542 149
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 778 467
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 440 200
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 300
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 951 081
<b>6.</b>	<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.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>391 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	

7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>533 213 585</b>
<b>10.</b>	<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	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>47 699 510</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 699 510
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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	
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>47 699 510</b>
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>580 913 095</b>

## KIADÁSOK

*Adatok  
forintban*

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>471 645 339</b>
1.1.	Személyi juttatások	234 059 669
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 492 322
1.3.	Dologi kiadások	152 709 570
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 763 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	19 791 755
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	33 376
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 319 342

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	5 439 037
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000 000
1.18.	Tartalékok	26 829 023
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	1 915 876
1.20.	- Céltartalék	24 913 147
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>5 887 000</b>
2.1.	Beruházások	4 617 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	1 270 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
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	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>477 532 339</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	
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	
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
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	
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>10 787 837</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
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 pénzintézeteknek	
<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	

9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	10 787 837
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	488 320 176

### KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	55 681 246
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	36 911 673

3. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

### BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Adatok  
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
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	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>1 469 256</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
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	1 469 256
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>1 500 000</b>
4.1.	Termőföld bérbead. sz. jöv. adó	
4.2.	Magánszemélyek kommn. adója	
4.3.	Iparüzési adó	
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	

4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>5 538 657</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 362 205
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	275 591
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	39 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	712 204
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	149 657
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<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.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
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	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>1 674 846</b>
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 674 846
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>10 182 759</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>200 000 000</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>175 971 535</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	175 971 535
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>375 971 535</b>
18.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>386 154 294</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

*Adatok  
forintban*

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)</b>	<b>67 537 756</b>
1.1.	Személyi juttatások	9 158 126
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 199 796
1.3.	Dologi kiadások	54 908 034
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	210 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 061 800
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	550 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 511 800
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>143 687 475</b>
2.1.	Beruházások	52 252 411
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	71 341 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	20 094 064
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	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>211 225 231</b>

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	200 000 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000 000
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.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
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 pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	200 000 000
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	411 225 231

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-201 042 472
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	175 971 535

4. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Adatok  
forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
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	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
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	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>52 500</b>
4.1.	Termőföld bérbead. sz. jöv. adó	
4.2.	Magánszemélyek komm. adója	
4.3.	Iparüzési adó	
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	52 500
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>5 950</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 250
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	700
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<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.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
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	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	



8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>58 450</b>
<b>10.</b>	<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	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>65 071</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	65 071
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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	
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>65 071</b>
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>123 521</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

*Adatok  
forintban*

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>67 645 503</b>
1.1.	Személyi juttatások	57 370 577
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 798 625
1.3.	Dologi kiadások	2 476 301
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
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	

1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
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	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>67 645 503</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	
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	
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
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	
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
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 pénzintézeteknek	
<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	
<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>	
<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>67 645 503</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-67 587 053
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	65 071

5. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

### I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Adatok  
forintban

Sor- szám	Bevételek	2025. évi előirányzat	Kiadások	2025. évi előirányzat
	Megnevezés		Megnevezés	
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	363 014 524	Személyi juttatások	300 588 372
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 242 357	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 490 743
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	210 093 905
4.	Közhatalmi bevételek	79 950 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 973 000
5.	Működési bevételek	61 182 067	Egyéb működési célú kiadások	21 853 555
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	391 000	Tartalékok	26 829 023
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>541 779 948</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>606 828 598</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	80 887 272	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	80 887 272	Likviditási célú hitelek törlesztése	200 000 000
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	200 000 000	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	

5. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	200 000 000	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	280 887 272	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	210 787 837
25.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>822 667 220</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>817 616 435</b>
26.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>65 048 650</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
27.	<b>Finanszírozási hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Finanszírozási többlet:</b>	<b>70 099 435</b>
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>5 050 785</b>

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Adatok  
forintban*

Sor- szám	Bevételek	2025. évi előirányzat	Kiadások	2025. évi előirányzat
	Megnevezés		Megnevezés	
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	56 869 411
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	72 611 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	1 674 846	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>1 674 846</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>149 574 475</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>142 848 844</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	142 848 844	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>142 848 844</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	
26.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>144 523 690</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>149 574 475</b>
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>147 899 629</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
28.	<b>Finanszírozási hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Finanszírozási többlet:</b>	<b>142 848 844</b>
29.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>5 050 785</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>

6. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

7. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Álmosd Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		Adatok forintban			
		2026.	2027.	2028.	
A	B	C	D	E	
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.					-
7.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-	-

8. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

**Álmosd Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor-szám	Bevételei jogcímek	Adatok forintban	
		A	B
			2025. évi előirányzat
1.	Helyi adókból és a települési adókból származó bevétel		78 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		194 618
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		1 950 000
6.	Kezesség-, illetve garanciaavállalással kapcsolatos megtérülés		-
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>			<b>80 144 618</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Álmosd Község Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása	Adatok forintban
	A	B	
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>		-



10. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	A teljes költségből saját forrás összege	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	Adatok forintban
						B
<b>A</b>						
Baptista Imaház Közösségi Ház	24 498 300		2023-2025		24 498 300	
Óvoda és bölcsőde eszközök	4 318 000	4 318 000	2025		4 318 000	
Belterületi vízrendezési pályázat	175 309 495		2021-2025	167 605 384	7 704 111	
Konyha klímaszerelés	299 000	299 000	2025		299 000	
Kölcsey Emlékház állandó kiállítás	20 050 000		2023-2025		20 050 000	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>224 474 795</b>	<b>4 617 000</b>		<b>167 605 384</b>	<b>56 869 411</b>	

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

Felújítás megnevezése	Teljes költség	A teljes költségből saját forrás összege	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	Adatok forintban	
						2025. utáni szükséglet	G=(B-E-F)
A	B	C	D	E	F		
Szennyvízszivattyú felújítása	1 270 000	1 270 000	2025		1 270 000		
Baptista Imaház Közösségi Ház	79 596 000		2023-2025	8 255 000	71 341 000		
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>80 866 000</b>	<b>1 270 000</b>		<b>8 255 000</b>	<b>72 611 000</b>		

**EU-s projekt**  
**neve,**  
**azonosítója:** **Baptista**  
**TOP Pusz-1.2-1-21-HB1-2022-00071**

*Adatok forintban*

Források	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Összesen
Szállt elő - saját erőből	0,00	101600,00	0,00	0,00	0,00	101600,00
központi támogatás						
EU-s forrás	0,00	137473271,00	0,00	0,00	0,00	137473271,00
Társfinanszírozás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hitel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Egyéb forrás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Források összesen:</b>	-	<b>137 574 871</b>	-	-	-	<b>137 574 871</b>

Kiadások, költségek	2 022	2 023	2 024	2 025	Összesen
Felülvizs	0,00	8255000,00	0,00	0,00	79596000,00
Beruházások, beszerzések	0,00	0,00	24498300,00	0,00	24498300,00
Szolgáltatások igénybe vétele	0,00	1080000,00	500000,00	0,00	10133509,00
Egyéb dologi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fizetendő áfa	0,00	291600,00	135000,00	3107211,00	3533811,00
Fizetendő áfa (fordított)	0,00	0	0	19 262 070	19 262 070
Reklam- és propaganda kiégek	0,00	0	0	551 181	551 181
<b>Összesen:</b>	-	<b>9 626 600</b>	<b>635 000</b>	<b>127 313 271</b>	<b>137 574 871</b>

**EU-s projekt**  
**neve,**  
**azonosítója:** **Belvízrendezési pályázat TOP-2.1-3-16-HB1-2019-00001**

*Adatok forintban*

Források	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Összesen
Szállt elő - saját erőből	0,00	0,00	80310,00	0,00	0,00	80310,00
központi támogatás						
EU-s forrás	199281790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199281790,00
Társfinanszírozás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hitel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Egyéb forrás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Források összesen:</b>	<b>199 281 790</b>	-	<b>310</b>	-	-	<b>199 362 100</b>

Kiadások, költségek	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Összesen
Visszatérítés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beruházások, beszerzések	142002454,00	0,00	25602930,00	0,00	7704111,00	175 309 495
Szolgáltatások igénybe vétele	6060000,00	0,00	1421496,00	0,00	0,00	7 481 496
Egyéb dologi	140000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000
Fizetendő áfa	1323000,00	0,00	421009,00	0,00	0,00	1 744 009
Fizetendő áfa (fordított)	13496742,00	0,00	1052563,00	0,00	0,00	14 549 305
Reklam- és propaganda kiégek	0,00	0	137 795	0	0	137 795
<b>Összesen:</b>	<b>163 022 196</b>	-	<b>28 635 793</b>	-	<b>7 704 111</b>	<b>199 362 100</b>

**EU-s projekt**  
**neve,**  
**azonosítója:**

*Adatok forintban*

Források	2 021	2 022	2 023	2 024	Összesen
Szállt elő - saját erőből					
központi támogatás					
EU-s forrás					
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
<b>Források összesen:</b>	-	-	-	-	-

Kiadások, költségek	2 021	2 022	2 023	2 024	Összesen
Személyi juttatás					
Beruházások, beszerzések					
Szolgáltatások					
Jelnyelvi vételek					
Egyéb dologi					
Fizetendő áfa					
Fizetendő áfa (fordított)					
Reklam- és propaganda kiégek					

**EU-s projekt**  
**neve,**  
**azonosítója:** **Kültérületi út**  
**VP6-7.2.1.1-21**

*Adatok forintban*

Források	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Összesen
Szállt elő - saját erőből	260636,00	0,00	539424,00	776417,00	1781767,00	8213065,00
központi támogatás						
EU-s forrás	0,00	75548061,00	57346668,00	0,00	0,00	132894929,00
Társfinanszírozás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hitel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Egyéb forrás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Források összesen:</b>	<b>260 636</b>	<b>75 548 061</b>	<b>62 741 113</b>	<b>417</b>	<b>776</b>	<b>141 107 994</b>

Kiadások, költségek	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Összesen
Visszatérítés	0,00	0,00	0,00	0,00	12237646,00	12237646,00
Beruházások, beszerzések	0,00	2650000,00	121735283,00	0,00	0,00	124385283,00
Szolgáltatások	190000,00	40000,00	951547,00	2250000,00	0,00	3431547,00
Jelnyelvi vételek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Egyéb dologi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fizetendő áfa	51300,00	10800,00	256918,00	634500,00	0,00	953518,00
Fizetendő áfa (fordított)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reklam- és propaganda kiégek	0,00	0,00	0,00	1000000,00	0,00	100 000,00

Összesen:	300	241	2 700	122 943	2 984	141 107
			800	748	500	994

Összesen:	-	-	-	-	-	-
-----------	---	---	---	---	---	---

**Önkormányzatok kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat**

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

*13. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*

Megnevezés	ÁLMOSD Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

*Adatok forintban*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>363 014 524</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	122 735 734
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>37 242 357</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
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	37 242 357
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>79 800 000</b>
4.1.	Földbérbe adásból szárm. jövedelem adó	
4.2.	Magánszemélyek komm. adója	3 000 000
4.3.	Iparüzési adó	75 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 800 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>33 569 375</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	12 170 590
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 966 764
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 371 020
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 618
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 325 445
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	589 857
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 951 081
<b>6.</b>	<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.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>391 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>1 674 846</b>
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 674 846
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>515 692 102</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>200 000 000</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>223 510 405</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	223 510 405
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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.	<b>Váltóbevételek</b>	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>423 510 405</b>
18.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>939 202 507</b>

Kiadások		
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)</b>	<b>250 099 043</b>
1.1.	Személyi juttatások	66 450 343
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 926 710
1.3.	Dologi kiadások	118 066 412
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 973 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 853 555
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	33 376

1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 319 342
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	n belülrre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-	
1.10.	nyújtása ÁH-n belülrre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	
1.11.	törlesztése ÁH-n belülrre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	
1.12.	belülrre - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n	5 989 037
1.13.	kívülrre - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n	
1.14.	nyújtása ÁH-n kívülrre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	államháztartáson kívülrre - Egyéb működési célú támogatások	11 511 800
1.18.	Tartalékok	26 829 023
1.19.	az 1.18.-ból: - Általános tartalék	1 915 876
1.20.	- Céltartalék	24 913 147
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>144 957 475</b>
2.1.	Beruházások	52 252 411
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	72 611 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	
2.7.	nyújtása ÁH-n belülrre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	
2.8.	törlesztése ÁH-n belülrre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	
2.9.	belülrre - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n	20 094 064
2.10.	n kívülrre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-	
2.11.	nyújtása ÁH-n kívülrre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	államháztartáson kívülrre - Egyéb felhalmozási célú támogatások	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>395 056 518</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>200 000 000</b>
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000 000
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belülrre lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túlrre lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)</b>	<b>344 145 989</b>
6.1.	Államháztartáson belülrre megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belülrre megelőlegezések visszafizetése	10 787 837
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	333 358 152
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	

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 pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>544 145 989</b>
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>939 202 507</b>

<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>		<b>8</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>		<b>28</b>



14. melléklet az 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

ÁLMOSD Község Önkormányzat	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

*Adatok forintban*

Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B
<b>Bevételek</b>	
<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>363 014 524</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193
Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	122 735 734
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660
Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891
Elszámolásból származó bevételek	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>35 773 101</b>
Elvonások és befizetések bevételei	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 773 101
2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>78 300 000</b>
Termőföld bérbead. sz. jöv. adó	
Magánszemélyek komm. adója	3 000 000
Iparüzési adó	75 000 000
Talajterhelési díj	
Gépjárműadó	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
Egyéb közhatalmi bevételek	300 000
<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>28 030 718</b>
Készletértékesítés ellenértéke	7 808 385
Szolgáltatások ellenértéke	8 691 173
Közvetített szolgáltatások értéke	6 332 020
Tulajdonosi bevételek	194 618
Ellátási díjak	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 613 241
Általános forgalmi adó visszatérítése	440 200
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
Biztosító által fizetett kártérítés	
Egyéb működési bevételek	1 951 081
<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
Immateriális javak értékesítése	

Ingtalanok értékesítése	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
Részesedések értékesítése	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>391 000</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>505 509 343</b>
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>47 538 870</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 538 870
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
Betétek megszüntetése	
<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>Váltóbevételek</b>	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>47 538 870</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>553 048 213</b>

<b>Kiadások</b>	
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)</b>	<b>182 561 287</b>
Személyi juttatások	57 292 217
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 726 914
Dologi kiadások	63 158 378
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 763 000
Egyéb működési célú kiadások	19 791 755
az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	33 376
- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 319 342
- Elvonások és befizetések	
- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	
-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről	
- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről	

- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 439 037
- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
- Árkiegészítések, ártámogatások	
- Kamattámogatások	
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000 000
<b>Tartalékok</b>	<b>26 829 023</b>
az 1.18-ból: - Általános tartalék	1 915 876
- Céltartalék	24 913 147
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>1 270 000</b>
<b>Beruházások</b>	
2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
<b>Felújítások</b>	<b>1 270 000</b>
2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	
2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
- Lakástámogatás	
- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>183 831 287</b>
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
Kincstárjegyek beváltása	
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
Belföldi kötvények beváltása	
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)</b>	<b>344 145 989</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837
Központi, irányító szervi támogatás	333 358 152
Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
Külföldi értékpapírok beváltása	
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
Váltókiadások	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>344 145 989</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>527 977 276</b>