

Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelete

2025. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

[1] A zárszámadási rendelet célja, hogy az adott gazdálkodó szerv vagyoni, pénzügyi helyzetéről, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet.

[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 Szerveit Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2025. (IX. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklet 1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület), Álmosd Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetésének végrehajtását

- a) 651 364 286 Ft Költségvetési bevétellel
- b) 703 609 631 Ft Költségvetési kiadással
- c) **52 245 345 Ft költségvetési hiánnyal**
- d) 251 394 669 Ft Finanszírozási bevétellel
- e) 25 000 494 Ft Finanszírozási kiadással
- f) **226 394 175 Ft finanszírozási többlettel**
- g) 174 148 830 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az a 2. melléklet foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 6. melléklet és a 7. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(2) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 9. melléklet és a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 11. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az önkormányzat, polgármesteri (közös) hivatal és az óvoda bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a:

- a) 12. melléklet

- b) 13. melléklet
 - c) 14. melléklet
 - d) 15. melléklet
 - e) 16. melléklet
 - f) 17. melléklet
 - g) 18. melléklet
 - h) 19. melléklet
 - i) 20. melléklet
 - j) 21. melléklet
 - k) 22. melléklet
 - l) 23. melléklet
 - m) 24. melléklet
- szerint hagyja jóvá.

(5) Költségvetési maradványát 25. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(6) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 26. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(7) A rendelet további mellékletei:

- a) 1. melléklet
- b) 8. melléklet
- c) 27. melléklet
- d) 28. melléklet
- e) 29. melléklet
- f) 30. melléklet
- g) 31. melléklet
- h) 32. melléklet
- i) 33. melléklet
- j) 34. melléklet
- k) 35. melléklet
- l) 36. melléklet
- m) 37. melléklet

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §


A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §


A rendelet hatályba lépésével hatályát veszti Álmosd Község Önkormányzata 2024. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló 6/2025. (V. 22.) önkormányzati rendelet.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


dr. Baranya Zsolt János
polgármester





Tóthné Horváth Nikolett
jegyző

Záradék: Almosd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Almosd Község Önkormányzata 2025. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendeletet a helyben szokásos módon 2026. május 29. napján kihirdettem.

Almosd, 2026. május 29.




Tóthné Horváth Nikolett
jegyző

1. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

2025. évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

2. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora = 6. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet C. oszlop 12. sor
2. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 16 sora = 6. számú melléklet C. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet C. oszlop 25. sor
2. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora = 6. számú melléklet C. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet C. oszlop 26. sor

2025. évi módosított előirányzat BEVÉTELEK

2. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 9 sora = 6. számú melléklet D. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet D. oszlop 12. sor
2. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 16 sora = 6. számú melléklet D. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet D. oszlop 25. sor
2. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 17 sora = 6. számú melléklet D. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet D. oszlop 26. sor

2025. évi teljesítés BEVÉTELEK

2. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 9 sora = 6. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet E. oszlop 12. sor
2. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 16 sora = 6. számú melléklet E. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet E. oszlop 25. sor
2. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 17 sora = 6. számú melléklet E. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet E. oszlop 26. sor

2025. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

2. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 4 sora = 6. számú melléklet G. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet G. oszlop 12. sor
2. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 9 sora = 6. számú melléklet G. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet G. oszlop 25. sor
2. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora = 6. számú melléklet G. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet G. oszlop 26. sor

2025. évi módosított előirányzat KIADÁSOK

2. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 4 sora = 6. számú melléklet H. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet H. oszlop 12. sor
2. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 9 sora = 6. számú melléklet H. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet H. oszlop 25. sor
2. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 10 sora = 6. számú melléklet H. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet H. oszlop 26. sor

2025. évi teljesítés KIADÁSOK

2. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 4 sora = 6. számú melléklet I. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet I. oszlop 12. sor
2. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 9 sora = 6. számú melléklet I. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet I. oszlop 25. sor
2. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 10 sora = 6. számú melléklet I. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet I. oszlop 26. sor

2. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	363 014 524	387 355 896	387 355 896
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046	123 755 014	123 755 014
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193	119 309 927	119 309 927
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 735 734	121 756 230	121 756 230
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660	12 383 344	12 383 344
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891	10 151 381	10 151 381
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	30 742 357	95 396 671	83 239 181
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	30 742 357	95 396 671	83 239 181
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		5 682 837	5 682 837
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		5 682 837	5 682 837
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	86 450 000	121 017 431	120 608 104
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyoni típusú adók- Magánszemélyek komm. adója	3 000 000	3 645 251	3 696 734
4.3.	Iparűzési adó	75 000 000	115 422 180	115 699 585
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	8 450 000	1 950 000	1 211 785
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	61 182 067	67 268 025	52 097 982
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	12 170 590	13 120 590	10 287 403
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	23 870 081	23 870 081	21 111 992
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 371 020	6 371 020	2 012 257
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 618	194 618	114 115
5.5.	Ellátási díjak	4 542 149	4 542 149	3 096 959
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 490 671	8 490 671	6 543 154
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 589 857	4 089 857	
5.8.	Kamatbevételek	2 000	24 430	23 131
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 308 441
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 951 081	6 564 609	7 600 530
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		1 214 286	1 214 286
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingtatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 214 286	1 214 286
6.4.	Részeseledések értékesítése			
6.5.	Részeseledések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	391 000	391 000	1 166 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000	391 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			1 166 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 674 846	1 674 846	

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	1 674 846	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	543 454 794	680 000 992	651 364 286
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	223 736 116	223 736 116	223 736 116
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	223 736 116	223 736 116	223 736 116
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			13 445 896
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			13 445 896
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	423 736 116	237 948 773	251 394 669
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	967 190 910	917 949 765	902 758 955

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	579 999 575	698 949 989	628 429 663
1.1.	Személyi juttatások	300 588 372	370 102 827	351 266 710
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 490 743	45 667 122	44 908 333
1.3.	Dologi kiadások	210 093 905	224 582 969	179 672 660
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 973 000	8 973 000	7 700 766
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 853 555	49 624 071	44 881 194
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	4 352 718	17 409 174	17 409 174
1.7.	belülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.8.	belülre -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.9.	belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 989 037	10 203 097	5 634 420
1.11.	kívülre - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.12.	kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	kívülre - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	11 511 800	22 011 800	21 837 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	149 574 475	178 056 948	75 179 968

2.1.	Beruházások	56 869 411	67 413 549	33 452 479
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	72 611 000	84 424 279	15 508 369
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064	26 219 120	26 219 120
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	26 219 120	26 219 120
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 829 023	15 842 334	
3.1.	Általános tartalék	1 915 876	5 305 918	
3.2.	Céltartalék	24 913 147	10 536 416	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	756 403 073	892 849 271	703 609 631
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	10 787 837	10 787 837	10 787 837
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837	10 787 837	10 787 837
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	210 787 837	25 000 494	25 000 494
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	967 190 910	917 849 765	728 610 125

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-212 948 279	-212 848 279	-52 245 345
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	212 948 279	212 948 279	226 394 175

3. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

	Bevételi jogcím	2025. évi
--	-----------------	-----------

Sor-szám		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	363 014 524	382 536 246	382 536 246
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046	123 755 014	123 755 014
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193	119 309 927	119 309 927
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 735 734	121 756 230	121 756 230
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660	12 383 344	12 383 344
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891	5 331 731	5 331 731
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	29 273 101	89 866 499	77 102 651
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	29 273 101	89 866 499	77 102 651
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	84 897 500	119 464 931	119 850 634
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyoni típusú adók- Magánszemélyek komm. adója	3 000 000	3 645 251	3 696 734
4.3.	Iparüzési adó	75 000 000	115 422 180	115 699 585
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 897 500	397 500	454 315
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	55 637 460	60 773 418	48 334 188
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 808 385	7 808 385	7 305 009
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	23 589 240	23 589 240	20 553 898
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 332 020	6 332 020	2 010 190
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 618	194 618	114 115
5.5.	Ellátási díjak	4 542 149	4 542 149	3 096 959
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 778 467	7 778 467	6 332 094
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 440 200	3 940 200	
5.8.	Kamatbevételek	1 300	23 730	22 959
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 308 441
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 951 081	6 564 609	7 590 523
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		1 214 286	1 214 286
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 214 286	1 214 286
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)	391 000	391 000	1 166 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000	391 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			1 166 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			

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)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	533 213 585	654 246 380	630 204 005
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	47 699 510	47 699 510	45 184 910
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 699 510	47 699 510	45 184 910
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			13 445 896
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			13 445 896
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	47 699 510	47 699 510	58 630 806
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	580 913 095	701 945 890	688 834 812

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	446 328 116	544 698 719	506 319 299
1.1.	Személyi juttatások	234 059 669	292 984 092	275 445 788
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 492 322	35 062 797	34 479 238
1.3.	Dologi kiadások	152 709 570	159 007 885	145 474 913
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 763 000	8 763 000	7 700 766
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 303 555	48 880 945	43 218 594
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	4 352 718	17 409 174	17 409 174
1.7.	belülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.8.	n belülre -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-			
1.9.	ÁH-n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 439 037	9 459 971	5 309 420
1.11.	kívülre - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.12.	n kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	kívülre - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	11 511 800	22 011 800	20 500 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 887 000	21 151 817	21 706 898

2.1.	Beruházások	4 617 000	8 068 538	8 446 529
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	1 270 000	13 083 279	13 260 369
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.	kívülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
2.11.	n kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 829 023	15 842 334	
3.1.	Általános tartalék	1 915 876	5 305 918	
3.2.	Céltartalék	24 913 147	10 536 416	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	479 044 139	581 692 870	528 026 197
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	10 787 837	10 787 837	10 787 837
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837	10 787 837	10 787 837
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	10 787 837	10 787 837	10 787 837
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	489 831 976	592 480 707	538 814 034

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	54 169 446	72 553 510	102 177 808
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	36 911 673	36 911 673	47 842 969

4. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		4 819 650	4 819 650
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		4 819 650	4 819 650
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 469 256	5 530 172	6 136 530
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	5 530 172	6 136 530
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		5 682 837	5 682 837
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		5 682 837	5 682 837
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 500 000	1 500 000	752 220
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyoni típusú adók- 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	1 500 000	1 500 000	752 220
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5 538 657	6 488 657	3 763 620
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 362 205	5 312 205	2 982 394
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	275 591	275 591	558 094
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	39 000	39 000	2 067
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	712 204	712 204	211 060
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	149 657	149 657	
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb működési bevételek			10 005
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
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.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 674 846	1 674 846	

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	1 674 846	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	10 182 759	25 696 162	21 154 857
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	175 971 535	175 971 535	178 486 135
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	175 971 535	175 971 535	178 486 135
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	375 971 535	190 184 192	192 698 792
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	386 154 294	215 880 354	213 853 650

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	66 025 956	78 449 629	47 603 831
1.1.	Személyi juttatások	9 158 126	12 585 305	12 415 886
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 199 796	1 777 158	1 601 928
1.3.	Dologi kiadások	54 908 034	63 134 040	31 923 417
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	210 000	210 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	550 000	743 126	1 662 600
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	belülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.8.	belülre -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.9.	ÁH-n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	550 000	743 126	325 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	n kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	kívülre - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson			1 337 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	143 687 475	156 905 131	53 473 070
2.1.	Beruházások	52 252 411	59 345 011	25 005 950

2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	71 341 000	71 341 000	2 248 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064	26 219 120	26 219 120
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-			
2.8.	ÁH-n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	20 094 064	26 219 120	26 219 120
2.10.	kívülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
2.11.	n kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	államháztartáson kívülre - Egyéb felhalmozási célú támogatások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	209 713 431	235 354 760	101 076 901
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	409 713 431	249 567 417	115 289 557

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-199 530 672	-209 658 598	-79 922 044
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	175 971 535	175 971 535	178 486 135

5. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

	Bevételi jogcím	2025. évi
--	-----------------	-----------

Sor-szám		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
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			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	52 500	52 500	5 250
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyoni típusú adók- 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	52 500	5 250
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5 950	5 950	174
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 250	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	700	700	172
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb működési bevételek			2
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
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.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			

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)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	58 450	58 450	5 424
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	65 071	65 071	65 071
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	65 071	65 071	65 071
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	65 071	65 071	65 071
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	123 521	123 521	70 495

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	67 645 503	75 801 641	74 506 533
1.1.	Személyi juttatások	57 370 577	64 533 430	63 405 036
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 798 625	8 827 167	8 827 167
1.3.	Dologi kiadások	2 476 301	2 441 044	2 274 330
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	belülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.8.	n belülre -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.9.	ÁH-n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	kívülre - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
1.12.	n kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	kívülre - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			

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.	n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	ÁH-n belülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	kívülre - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n			
2.11.	n kívülre - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	államháztartáson kívülre - Egyéb felhalmozási célú támogatások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	67 645 503	75 801 641	74 506 533
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	67 645 503	75 801 641	74 506 533

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-67 587 053	-75 743 191	-74 501 109
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	65 071	65 071	65 071

6. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

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

forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	363 014 524	387 355 896	387 355 896	Személyi juttatások	300 588 372	370 102 827	351 266 710
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	30 742 357	95 396 671	83 239 181	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 490 743	45 667 122	44 908 333
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	210 093 905	224 582 969	179 672 660
4.	Közhatalmi bevételek	86 450 000	121 017 431	120 608 104	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 973 000	8 973 000	7 700 766
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	391 000	391 000	1 166 000	Egyéb működési célú kiadások	21 853 555	49 624 071	44 881 194
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	26 829 023	15 842 334	
7.	Egyéb működési bevételek	61 182 067	67 268 025	52 097 982				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	541 779 948	671 429 023	644 467 163	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	606 828 598	714 792 323	628 429 663
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	80 887 272	80 887 272	94 333 168	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	80 887 272	80 887 272	80 887 272	Likviditási célú hitelek törlesztése	200 000 000	14 212 657	14 212 657
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			13 445 896	Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	200 000 000	14 212 657	14 212 657	Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837	10 787 837	10 787 837
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	280 887 272	95 099 929	108 545 825	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	210 787 837	25 000 494	25 000 494
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	822 667 220	766 528 952	753 012 988	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	817 616 435	739 792 817	653 430 157
24.	Költségvetési hiány:	65 048 650	43 363 300	-	Költségvetési többlet:	-	-	16 037 500
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	5 050 785	26 736 135	99 582 831

7. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	E	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	I
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 682 837	5 682 837	Beruházások	56 869 411	67 413 549	33 452 479		
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
3.	Felhalmozási bevételek		1 214 286	1 214 286	Felújítások	72 611 000	84 424 279	15 508 369		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	1 674 846	1 674 846		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064	26 219 120	26 219 120		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	1 674 846	8 571 969	6 897 123	Tartalékok					
13.	<i>Hiány helyő finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>142 848 844</i>	<i>142 848 844</i>	<i>142 848 844</i>	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	149 574 475	178 056 948	75 179 968		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	142 848 844	142 848 844	142 848 844	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	142 848 844	142 848 844	142 848 844	Hitelek törlesztése					
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölség törlesztése					
19.	<i>Hiány helyő finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése					
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Értékpapírok kibocsátása									
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
25.	Finanszírozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	142 848 844	142 848 844	142 848 844	Finanszírozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+24.)					
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	144 523 690	151 420 813	149 745 967	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	149 574 475	178 056 948	75 179 968		
27.	Költségvetési hiány:	147 899 629	169 484 979	68 282 845	Költségvetési többlet:	-	-	-		
28.	Tárgyévi hiány:	5 050 785	26 636 135	-	Tárgyévi többlet:	-	-	74 565 999		

Költségvetési rendelet úrlapjainak összefüggései:

						ELTÉRÉS
2025. évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK						
2. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =	543 454 794	6. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet C. oszlop 12. sor		543454794		0
2. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 16 sora =	423 736 116	6. számú melléklet C. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet C. oszlop 25. sor		423736116		0
2. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =	967 190 910	6. számú melléklet C. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet C. oszlop 26. sor		967190910		0
2025. évi módosított előirányzat BEVÉTELEK						
2. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 9 sora =	680 000 992	6. számú melléklet D. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet D. oszlop 12. sor		680000992		0
2. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 16 sora =	237 948 773	6. számú melléklet D. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet D. oszlop 25. sor		237948773		0
2. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 17 sora =	917 949 765	6. számú melléklet D. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet D. oszlop 26. sor		917949765		0
2025. évi teljesítés BEVÉTELEK						
2. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 9 sora =	651 364 286	6. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet E. oszlop 12. sor		651364286		0
2. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 16 sora =	251 394 669	6. számú melléklet E. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet E. oszlop 25. sor		251394669		0
2. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 17 sora =	902 758 955	6. számú melléklet E. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet E. oszlop 26. sor		902758955		0
2025. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK						
2. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 4 sora =	756 403 073	6. számú melléklet G. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet G. oszlop 12. sor		756403073		0
2. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 9 sora =	210 787 837	6. számú melléklet G. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet G. oszlop 25. sor		210787837		0
2. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =	967 190 910	6. számú melléklet G. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet G. oszlop 26. sor		967190910		0
2025. évi módosított előirányzat KIADÁSOK						
2. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 4 sora =	892 849 271	6. számú melléklet H. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet H. oszlop 12. sor		892849271		0
2. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 9 sora =	25 000 494	6. számú melléklet H. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet H. oszlop 25. sor		25000494		0
2. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 10 sora =	917 849 765	6. számú melléklet H. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet H. oszlop 26. sor		917849765		0
2025. évi teljesítés KIADÁSOK						
2. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 4 sora =	703 609 631	6. számú melléklet I. oszlop 13. sor + 7. számú melléklet I. oszlop 12. sor		703609631		0
2. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 9 sora =	25 000 494	6. számú melléklet I. oszlop 22. sor + 7. számú melléklet I. oszlop 25. sor		25000494		0
2. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 10 sora =	728 610 125	6. számú melléklet I. oszlop 23. sor + 7. számú melléklet I. oszlop 26. sor		728610125		0

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	forintban!
						A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Konyha klímaberendezés	299 000	2025		299 000	299 000	299 000
Közfoglalkoztatás tárgyi eszköz beszerzés	377 991	2025			377 991	377 991
Chernel J. Önk. Óvoda és Mini Bölcsőde te. beszerzése	6 536 903	2025		6 536 903	6 536 903	6 536 903
Konyha eszközök	120 569	2025		120 569	120 569	120 569
Közösségi ház kial. (Baptista Imaház)	24 498 300	2023-2025		24 498 300		
Konyha gázsamoly	284 900	2025		284 900	284 900	284 900
Mezőöri kerékpár	107 600	2025		107 600	107 600	107 600
Polgármesteri laptop	173 116	2025		173 116	173 116	173 116
Fűkasza MTZ-hez	654 050	2025		654 050	654 050	654 050
Kölcsey emlékház állandó kiállítás	17 913 350	2023-2025		20 050 000	17 913 350	17 913 350
Belvíz pályázat	175 309 495	2021-2025		7 704 111		167 605 384
MLSZ labdarúgó pálya tervek	7 620 000	2023-2025		6 985 000	6 985 000	6 985 000
ÖSSZESEN:	233 895 274			67 413 549	33 452 479	201 314 872

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	forintban !
						A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Bérlakás felújítása (ablakcsere)	8 333 816	2025		8 111 664	8 333 816	8 333 816
Szennyvízszivattyú felújítás	1 270 000	2025		1 270 000	668 395	668 395
Köztemető felújítás	554 418	2025			554 418	554 418
Kölcsey emlékház	2 908 400	2025		660 400	2 908 400	2 908 400
Közösségi ház (Baptista Imaház)	79 596 000	2023-2025	8 255 000	71 341 000		8 255 000
Önkormányzati utak rendbetétele	3 041 215	2025		3 041 215	3 043 340	3 043 340
ÖSSZESEN:	95 703 849		8 255 000	84 424 279	15 508 369	23 763 369

11. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

**EU-s projekt neve,
azonosítója:***

Belvízrendezési pályázat TOP-2.1.3-16-HB1-2019-00001

forintban !

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés						
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						2025. előtt	2025. évi	2025. után	2025. előtt	2025. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2025. XII. 31-ig
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított							
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)			
Saját erő	0	80 310	0	80 310	0	0	0	0	80 310	0	80 310	100,00			
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás	199 281 790	199 281 790	199 281 790	199 281 790	0	0	0	0	199 281 790	0	199 281 790	100,00			
Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Egyéb forrás (kapott kamat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Források összesen:	199 281 790	199 362 100	199 281 790	199 362 100					199 362 100		199 362 100	100,00			

Kiadások, költségek

Beruházások, beszerzések	175 386 549	175 386 549	167 682 438	167 682 438	0	0	7 704 111	7 704 111	167 605 384	0	167 605 384	95,60
Szolgáltatások igénybevétele	6 244 299	6 324 609	6 244 299	6 324 609	0	0	0	0	7 481 496	0	7 481 496	118,30
Reklám- és propaganda költségek	1 237 795	1 237 795	1 237 795	1 237 795	0	0	0	0	140 000	0	140 000	11,30
Egyéb dologi	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	137 795	0	137 795	13,80
Fizetendő áfa	1 916 405	1 916 405	1 916 405	1 916 405	0	0	0	0	1 744 009	0	1 744 009	91,00
Fizetendő áfa (fordított)	13 496 742	13 496 742	13 496 742	13 496 742	0	0	0	0	14 549 305	0	14 549 305	107,80
Kiadások összesen:	199 281 790	199 362 100	191 577 679	191 657 989			7 704 111	7 704 111	191 657 989		191 657 989	96,10

**EU-s projekt neve,
azonosítója:***

Külterületi út VP6-7.2.1.1-21

forintban !

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés						
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						2025. előtt	2025. évi	2025. után	2025. előtt	2025. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2025. XII. 31-ig
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított							
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)			
Saját erő	7 952 429	8 213 065	6 277 583	6 538 219	0	0	1 674 846	1 674 846	6 538 219	0	6 538 219	79,60			
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás	132 894 929	132 894 929	132 894 929	132 894 929	0	0	0	0	132 894 929	0	132 894 929	100,00			
Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					

Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Források összesen:	140 847 358	141 107 994	139 172 512	139 433 148			1 674 846	1 674 846	139 433 148		139 433 148	98,80

Kiadások, költségek

Beruházások, beszerzések	136 362 293	124 385 283	136 362 293	124 385 283	0	0	0	0	124 385 283	0	124 385 283	100,00
Szolgáltatások igénybe vétele	3 431 547	3 431 547	3 431 547	3 431 547	0	0	0	0	3 431 547	0	3 431 547	100,00
Reklám- és propaganda költségek	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	100 000	0	100 000	100,00
Egyéb dologi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Fizetendő áfa	953 518	953 518	953 518	953 518	0	0	0	0	953 518	0	953 518	100,00
Fizetendő áfa (fordított)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Visszafizetés	0	12 237 646	0	12 237 646	0	0	0	0		12 237 646	12 237 646	
Kiadások összesen:	140 847 358	141 107 994	140 847 358	141 107 994					128 870 348	12 237 646	141 107 994	100,00

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Baptista Imaház TOP Plusz - 1.2.1-21.HB1-2022-00071

forintban !

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés						
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						2025. előtt	2025. évi	2025. után	2025. előtt	2025. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2025. XII. 31-ig
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított							
	Összes bevétel, kiadás		2025. előtt		2025. évi		2025. után		J	K	L=(J+K)	M=(L/C)			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)			
Saját erő	101 600	101 600	101 600	101 600	0	0	0	0	101 600	0	101 600	100,00			
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás	137 473 271	137 473 271	137 473 271	137 473 271	0	0	0	0	137 473 271	0	137 473 271	100,00			
Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Egyéb forrás (kapott kamat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Források összesen:	137 574 871	137 574 871	137 574 871	137 574 871					137 574 871		137 574 871	100,00			

Kiadások, költségek

Beruházások, beszerzések	24 498 300	24 498 300	0	0	0	0	24 498 300	24 498 300	0	0		0,00
Felújítás	79 596 000	79 596 000	8 255 000	8 255 000	0	0	71 341 000	71 341 000	8 255 000	0	8 255 000	
Szolgáltatások igénybe vétele	10 133 509	10 133 509	1 580 000	1 580 000	0	0	8 553 509	8 553 509	1 580 000	0	1 580 000	15,60
Reklám- és propaganda költségek	551 181	551 181	0	0	0	0	551 181	551 181	0	0		0,00
Egyéb dologi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Fizetendő áfa	3 533 811	3 533 811	426 600	426 600	0	0	3 107 211	3 107 211	426 600	0	426 600	12,10
Fizetendő áfa (fordított)	19 262 070	19 262 070	0	0	0	0	19 262 070	19 262 070	0	0		0,00
Kiadások összesen:	137 574 871	137 574 871	10 261 600	10 261 600			127 313 271	127 313 271	10 261 600		10 261 600	7,50

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzata és teljesítése

forintban !

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
-----------------	-------------	----------------	------------

Összesen:			

12. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

12. melléklet

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

forintban
!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	363 014 524	387 355 896	387 355 896
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046	123 755 014	123 755 014
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193	119 309 927	119 309 927
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 735 734	121 756 230	121 756 230
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660	12 383 344	12 383 344
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891	10 151 381	10 151 381
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	30 742 357	95 396 671	83 133 231
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	30 742 357	95 396 671	83 133 231
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		5 682 837	5 682 837
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		5 682 837	5 682 837
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	86 300 000	120 867 431	120 593 104
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyoni típusú adók- Magánszemélyek komm. adója	3 000 000	3 645 251	3 696 734
4.3.	Iparűzési adó	75 000 000	115 422 180	115 699 585
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	8 300 000	1 800 000	1 196 785
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	33 569 375	39 155 333	25 832 787
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	12 170 590	13 120 590	10 287 403
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 966 764	8 966 764	5 669 159

5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 371 020	6 371 020	2 012 257
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 618	194 618	114 115
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 325 445	3 325 445	1 643 121
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	589 857	589 857	
5.8.	Kamatbevételek		22 430	22 430
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 169 581
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 951 081	6 564 609	4 914 721
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		1 214 286	1 214 286
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 214 286	1 214 286
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	391 000	391 000	1 166 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000	391 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			1 166 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 674 846	1 674 846	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 674 846	1 674 846	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	515 692	651 738	624 978
		102	300	141
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	200 000	14 212 657	14 212 657
		000		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000	14 212 657	14 212 657
		000		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	223 510	223 510	223 510
		405	405	405
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	223 510	223 510	223 510
		405	405	405
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			13 445 896
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			13 445 896
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	423 510	237 723	251 168
		405	062	958
16.		939 202	889 461	876 147
		507	362	099
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	223 270 020	326 557 702	266 348 444
1.1.	Személyi juttatások	66 450 343	120 002 184	106 208 868
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 926 710	12 229 187	11 470 398
1.3.	Dologi kiadások	118 066 412	135 729 260	96 087 218
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 973 000	8 973 000	7 700 766
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 853 555	49 624 071	44 881 194
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	4 352 718	17 409 174	17 409 174
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 989 037	10 203 097	5 634 420
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 511 800	22 011 800	21 837 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	144 957 475	170 815 576	67 938 596
2.1.	Beruházások	52 252 411	60 172 177	26 211 107
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	72 611 000	84 424 279	15 508 369
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064	26 219 120	26 219 120
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	26 219 120	26 219 120
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 829 023	15 842 334	
3.1.	Általános tartalék	1 915 876	5 305 918	
3.2.	Céltartalék	24 913 147	10 536 416	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	395 056 518	513 215 612	334 287 040
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	344 145 989	361 933 093	354 381 566
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837	10 787 837	10 787 837

7.3.	Irányító szervei támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	333 358 152	351 145 256	343 593 729
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	544 145 989	376 145 750	368 594 223
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	939 202 507	889 361 362	702 881 263

Éves tényleges állományi létszám (fő)		8	9	7
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		28	28	25

13. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

13. melléklet

Megnevezés	Álmosd Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

forintban
!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	363 014 524	382 536 246	382 536 246
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	110 098 046	123 755 014	123 755 014
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	105 780 193	119 309 927	119 309 927
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 735 734	121 756 230	121 756 230
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 127 660	12 383 344	12 383 344
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	14 272 891	5 331 731	5 331 731
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	29 273 101	89 866 499	77 102 651
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	29 273 101	89 866 499	77 102 651
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			

3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	84 800 000	119 367 431	119 840 884
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyon típusú adók- Magánszemélyek komm. adója	3 000 000	3 645 251	3 696 734
4.3.	Iparüzési adó	75 000 000	115 422 180	115 699 585
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 800 000	300 000	444 565
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	28 030 718	32 666 676	22 069 167
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 808 385	7 808 385	7 305 009
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 691 173	8 691 173	5 111 065
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 332 020	6 332 020	2 010 190
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 618	194 618	114 115
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 613 241	2 613 241	1 432 061
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	440 200	440 200	
5.8.	Kamatbevételek		22 430	22 430
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 169 581
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 951 081	6 564 609	4 904 716
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		1 214 286	1 214 286
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 214 286	1 214 286
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	391 000	391 000	1 166 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	391 000	391 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			1 166 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	505 509 343	626 042 138	603 929 234
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	47 538 870	47 538 870	45 024 270
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 538 870	47 538 870	45 024 270
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			13 445 896
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			13 445 896
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	47 538 870	47 538 870	58 470 166
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	553 048 213	673 581 008	662 399 400

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	157 244 064	248 108 073	218 744 613
1.1.	Személyi juttatások	57 292 217	107 416 879	93 792 982
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 726 914	10 452 029	9 868 470
1.3.	Dologi kiadások	63 158 378	72 595 220	64 163 801
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 763 000	8 763 000	7 700 766
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 303 555	48 880 945	43 218 594
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	4 352 718	17 409 174	17 409 174
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH- n belülre	5 439 037	9 459 971	5 309 420
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 511 800	22 011 800	20 500 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 270 000	13 910 445	14 465 526
2.1.	Beruházások		827 166	1 205 157
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	1 270 000	13 083 279	13 260 369
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 829 023	15 842 334	
3.1.	Általános tartalék	1 915 876	5 305 918	
3.2.	Céltartalék	24 913 147	10 536 416	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	185 343 087	277 860 852	233 210 139
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			

6.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	344 145 989	361 933 093	354 381 566
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 787 837	10 787 837	10 787 837
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	333 358 152	351 145 256	343 593 729
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	344 145 989	361 933 093	354 381 566
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	529 489 076	639 793 945	587 591 705
Éves tényleges állományi létszám (fő)				
		5	6	4
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				
		28	28	25

14. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Álmosd Község Önkormányzat	14. melléklet
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

forintban
!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		4 819 650	4 819 650
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		4 819 650	4 819 650
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 469 256	5 530 172	6 030 580
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	5 530 172	6 030 580
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			

3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		5 682 837	5 682 837
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		5 682 837	5 682 837
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 500 000	1 500 000	752 220
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyoni típusú adók- 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	1 500 000	1 500 000	752 220
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5 538 657	6 488 657	3 763 620
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 362 205	5 312 205	2 982 394
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	275 591	275 591	558 094
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	39 000	39 000	2 067
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	712 204	712 204	211 060
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	149 657	149 657	
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb működési bevételek			10 005
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
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.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 674 846	1 674 846	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 674 846	1 674 846	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	10 182 759	25 696 162	21 048 907
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	175 971 535	175 971 535	178 486 135

12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	175 971 535	175 971 535	178 486 135
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	375 971 535	190 184 192	192 698 792
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	386 154 294	215 880 354	213 747 699

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	66 025 956	78 449 629	47 603 831
1.1.	Személyi juttatások	9 158 126	12 585 305	12 415 886
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 199 796	1 777 158	1 601 928
1.3.	Dologi kiadások	54 908 034	63 134 040	31 923 417
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	210 000	210 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	550 000	743 126	1 662 600
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH- n belülre	550 000	743 126	325 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			1 337 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	143 687 475	156 905 131	53 473 070
2.1.	Beruházások	52 252 411	59 345 011	25 005 950
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	71 341 000	71 341 000	2 248 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 094 064	26 219 120	26 219 120
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	26 219 120	26 219 120
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			

3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	209 713 431	235 354 760	101 076 901
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000 000	14 212 657	14 212 657
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	200 000 000	14 212 657	14 212 657
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	409 713 431	249 567 417	115 289 558

Éves tényleges állományi létszám (fő)		3	3	3
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

15. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

15. melléklet

Megnevezés	Álmosd Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
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 feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek			

2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
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				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói				
4.2.	Vagyoni típusú adók- 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				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
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				
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
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)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)				
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				

10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)				
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)				

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)				
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

16. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

16. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	27 612 692	28 112 692	23 452 773
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 903 317	14 903 317	15 442 833

1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	4 542 149	4 542 149	3 096 959
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 165 226	5 165 226	4 900 033
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	3 000 000	3 500 000	
1.8.	Kamatbevételek	2 000	2 000	492
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			12 456
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek	150 000	150 000	15 000
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	27 762 692	28 262 692	23 467 773
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	177 356 944	191 268 171	190 407 241
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	185 916	185 916	185 916
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	177 171 028	191 082 255	190 221 325
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	205 119 636	219 530 863	213 875 014

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	204 820 636	218 826 394	212 528 360
1.1.	Személyi juttatások	118 480 225	131 855 898	130 328 550
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 938 334	18 037 273	18 037 273
1.3.	Dologi kiadások	70 402 077	68 933 223	64 162 537

1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	299 000	704 469	704 469
2.1.	Beruházások	299 000	704 469	704 469
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	205 119 636	219 530 863	213 232 829

Éves tényleges állományi létszám (fő)		21	20	20
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

17. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

17. sz. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal - ÚJLÉTAI KIRENDELTSÉGE	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			

4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	45 432 776	50 490 019	49 432 662
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	45 432 776	50 490 019	49 432 662
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	45 432 776	50 490 019	49 432 662

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	45 432 776	50 490 019	49 432 662
1.1.	Személyi juttatások	39 749 075	44 197 860	43 137 698
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 388 444	5 996 902	5 996 902
1.3.	Dologi kiadások	295 257	295 257	298 062
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	45 432 776	50 490 019	49 432 662

Éves tényleges állományi létszám (fő)		5	5	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

18. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

18. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	27 606 742	28 106 742	23 452 599
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 898 067	14 898 067	15 442 833
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	4 542 149	4 542 149	3 096 959
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 165 226	5 165 226	4 900 033
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	3 000 000	3 500 000	
1.8.	Kamatbevételek	1 300	1 300	320
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			12 454
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek	97 500	97 500	9 750
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	27 704 242	28 204 242	23 462 349
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	109 769 891	115 524 980	112 238 403
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	120 845	120 845	120 845
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	109 649 046	115 404 135	112 117 558
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	137 474 133	143 729 222	135 700 752

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	137 175 133	143 024 753	138 021 827
1.1.	Személyi juttatások	61 109 648	67 322 468	66 923 514
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 139 709	9 210 106	9 210 106
1.3.	Dologi kiadások	67 925 776	66 492 179	61 888 207
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	299 000	704 469	704 469
2.1.	Beruházások	299 000	704 469	704 469
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	137 474 133	143 729 222	138 726 296

Éves tényleges állományi létszám (fő)		13	12	12
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

19. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

19. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			

2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)		0	0	0
--	--	----------	----------	----------

Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0
--	--	---	---	---

20. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

20. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	5 950	5 950	174
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 250	5 250	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek	700	700	172
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			2
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek	52 500	52 500	5 250
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			

6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	58 450	58 450	5 424
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	67 587 053	75 743 191	78 168 838
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	65 071	65 071	65 071
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	67 521 982	75 678 120	78 103 767
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	67 645 503	75 801 641	78 174 262

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	67 645 503	75 801 641	74 506 533
1.1.	Személyi juttatások	57 370 577	64 533 430	63 405 036
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 798 625	8 827 167	8 827 167
1.3.	Dologi kiadások	2 476 301	2 441 044	2 274 330
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	67 645 503	75 801 641	74 506 533

Éves tényleges állományi létszám (fő)		8	8	8
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

21. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

21. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Chernel József Önkormányzati Óvoda és Mini Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			2 812 422
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			

1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			209
1.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			138 860
1.10.	Egyéb működési bevételek			2 673 353
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			105 950
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			105 950
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			2 918 372
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	156 226 919	160 102 796	153 412 199
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	39 795	39 795	39 795
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	156 187 124	160 063 001	153 372 404
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	156 226 919	160 102 796	156 330 571

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	151 908 919	153 565 893	149 552 859
1.1.	Személyi juttatások	115 657 804	118 244 745	114 729 292
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 625 699	15 400 662	15 400 662
1.3.	Dologi kiadások	21 625 416	19 920 486	19 422 905
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 318 000	6 536 903	6 536 903
2.1.	Beruházások	4 318 000	6 536 903	6 536 903
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			

2.4.	- 2.3.-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	156 226 919	160 102 796	156 089 762

Éves tényleges állományi létszám (fő)		16	16	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

22. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

22. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Chernel József Önkormányzati Óvoda és Mini Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			2 812 422
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			209
1.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			138 860
1.10.	Egyéb működési bevételek			2 673 353
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ből EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			

5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			2 812 422
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	156 226 919	160 102 796	153 412 199
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	39 795	39 795	39 795
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	156 187 124	160 063 001	153 372 404
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	156 226 919	160 102 796	156 224 621

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	151 908 919	153 565 893	149 552 859
1.1.	Személyi juttatások	115 657 804	118 244 745	114 729 292
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 625 699	15 400 662	15 400 662
1.3.	Dologi kiadások	21 625 416	19 920 486	19 422 905
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 318 000	6 536 903	6 536 903
2.1.	Beruházások	4 318 000	6 536 903	6 536 903
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	156 226 919	160 102 796	156 089 762

Éves tényleges állományi létszám (fő)		16	16	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

23. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

23. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Chernel József Önkormányzati Óvoda és Mini Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			

1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			105 950
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			105 950
2.4.	- 2.3.-ből EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			105 950
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			105 950

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			

2.4.	- 2.3.-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)		0	0	0
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

24. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

24. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Chernel József Önkormányzati Óvoda és Mini Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

forintban !

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ből EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			

5.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

25. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

forintban !

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Álmosd Község Önkormányzat	173 265 836		173 265 836	62 983 893	110 281 943
2.	Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal			642 185	642 185	
3.	Chernel József Önkormányzati Óvoda és Mini Bölcsőde			240 809	240 809	
Összesen:		173 265 836		174 148 830	63 866 887	110 281 943

26. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	377 250 473	387 355 896	387 355 896
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	105 144 904	123 755 014	123 755 014
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	103 351 405	119 309 927	119 309 927
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	145 473 910	121 756 230	121 756 230
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	12 090 783	12 383 344	12 383 344
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	11 146 211	10 151 381	10 151 381
1.6.	Elszámolásokból származó bevételek	43 260		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	84 599 918	95 396 671	83 239 181
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	84 599 918	95 396 671	83 239 181
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	17 729 201	5 682 837	5 682 837
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	17 729 201	5 682 837	5 682 837
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	17 329 201		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	113 494 171	121 017 431	120 608 104
4.1.	Magánszemélyek jövedelemadói			
4.2.	Vagyoni típusú adók- Magánszemélyek komm. adója	3 586 369	3 645 251	3 696 734

4.3.	Iparüzési adó	108 635 492	115 422 180	115 699 585
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 272 310	1 950 000	1 211 785
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	43 829 341	67 268 025	52 097 982
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	9 405 021	13 120 590	10 287 403
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	20 900 463	23 870 081	21 111 992
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 181 157	6 371 020	2 012 257
5.4.	Tulajdonosi bevételek	651 221	194 618	114 115
5.5.	Ellátási díjak	3 281 335	4 542 149	3 096 959
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 824 188	8 490 671	6 543 154
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	597 110	4 089 857	
5.8.	Kamatbevételek	14 304	24 430	23 131
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 308 441
5.10.	Egyéb működési bevételek	974 542	6 564 609	7 600 530
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	180 000	1 214 286	1 214 286
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	180 000	1 214 286	1 214 286
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	5 010 000	391 000	1 166 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	10 000	391 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	5 000 000		1 166 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 037 053	1 674 846	
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	1 037 053	1 674 846	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	643 130 157	680 000 992	651 364 286
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	172 783 407	14 212 657	14 212 657
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	172 783 407	14 212 657	14 212 657
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	316 429 372	223 736 116	223 736 116
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	316 429 372	223 736 116	223 736 116
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	11 264 791		13 445 896
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 264 791		13 445 896
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	500 477 570	237 948 773	251 394 669
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 143 607 727	917 949 765	902 758 955

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi tény	2025. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	608 827 833	698 949 989	628 429 663
1.1.	Személyi juttatások	325 827 506	370 102 827	351 266 710
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 682 744	45 667 122	44 908 333
1.3.	Dologi kiadások	213 499 478	224 582 969	179 672 660
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 457 080	8 973 000	7 700 766
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	19 361 025	49 624 071	44 881 194
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		17 409 174	17 409 174
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	2 682 566	10 203 097	5 634 420
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 468 459		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 210 000	22 011 800	21 837 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	125 611 638	178 056 948	75 179 968
2.1.	Beruházások	40 934 403	67 413 549	33 452 479
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	83 825 710	84 424 279	15 508 369
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	851 525	26 219 120	26 219 120
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	851 525	26 219 120	26 219 120
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		15 842 334	
3.1.	Általános tartalék		5 305 918	
3.2.	Céltartalék		10 536 416	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	734 439 471	892 849 271	703 609 631
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	172 783 407	14 212 657	14 212 657
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	172 783 407	14 212 657	14 212 657
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	12 648 733	10 787 837	10 787 837
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 648 733	10 787 837	10 787 837
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			

8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	185 432 140	25 000 494	25 000 494
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	919 871 611	917 849 765	728 610 125

forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. előtti teljesítés	2025. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
						2026.	2027.	2028.	2028. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K=(G+...+J)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)									
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)									
5.	.....								
6.	.....								
7.	Beruházás feladatonként		405 672 794	325 047 737	48 259 112	32 365 945				32 365 945
8.	Közösségi ház kialakítása (Baptista Imaház)	2023	24 498 300			24 498 300				24 498 300
9.	Kölcsey emlékház állandó kiállítás	2023	30 000 000	800 000	29 036 466	163 534				163 534
10.	Belterületi vízrendezési pályázat	2021	199 362 100	191 657 989		7 704 111				7 704 111
11.	Külterületi út építése	2022	141 107 994	128 870 348	12 237 646					
12.	MLSZ pálya	2023	10 704 400	3 719 400	6 985 000					
13.	Felújítás célonként		198 376 571	95 180 900	380 700	102 814 971				102 814 971
14.	Kölcsey emlékház felújítás	2023	83 000 000	82 918 300	81 700					
15.	Közösségi ház kialakítása (Baptista Imaház)	2023	113 076 571	10 261 600		102 814 971				102 814 971
16.	Konyha klíma szerelés	2024	2 300 000	2 001 000	299 000					
17.	Egyéb									
18.	.....								
19.	Összesen (1+4+7+13+17)		604 049 365	420 228 637	48 639 812	135 180 916				135 180 916

28. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

forintban!

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2025. dec. 31- én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2027. után
					2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú			2 361 470			
2.	Kamatmentes kölcsön	2019	2020	90 000			
3.	Kamatmentes kölcsön	2019	2020	50 000			
4.	Kamatmentes kölcsön	2022	2023	8 500			
5.	Kamatmentes kölcsön	2023	2023	45 000			
6.	Kamatmentes kölcsön	2023	2023	30 000			
7.	Kamatmentes kölcsön	2023	2023	50 000			
8.	Kamatmentes kölcsön	2022	2023	10 000			
9.	Köztetetés követelés	2020	2021	119 380			
10.	Kamatmentes kölcsön	2020	2021	60 000			
11.	Kamatmentes kölcsön	2019	2020	100 000			
12.	Köztetetés követelés	2021	2022	119 380			
13.	Kamatmentes kölcsön	2018	2019	97 500			
14.	Köztetetés követelés	2018	2019	39 380			
15.	Perköltség követelés	2015	2016	73 871			
16.	Kamatmentes kölcsön	2024	2025	1 468 459			
17.	Hosszú lejáratú						
18.	.....					
19.	.....					
20.	.....					
21.	.....					
22.	.....					
23.	.....					
24.	Összesen (1+17)			2 361 470			

29. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

**Adósság állomány alakulása lejárát, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2025. december 31-én**

forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	13 445 896						13 445 896
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					3 816 631	3 816 631	3 816 631
6.	Szállítói tartozás	4 456 808	44 529			7 704 111	7 748 640	12 205 448
7.	Egyéb adósság (adótervezés, más megnevezésű bev., letétre, megőrzésre átvett pénzeszköz, ...)	8 120 514	196 126				196 126	8 316 640
Belföldi összesen:		26 023 218	240 655			11 520 742	11 761 397	37 784 615
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		26 023 218	240 655			11 520 742	11 761 397	37 784 615

30. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságából történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságából történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	1 290 300	18 000

14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	1 290 300	18 000

31. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett	Tényleges
2.	Álmosdi Polgárőr Egyesület	Működési c. támogatás	65 000	65 000
3.	Roma Láng Egyesület	Működési c. támogatás	50 000	50 000
4.	Álmosdi Hagyományőrző Egyesület	Működési c. támogatás	50 000	50 000
5.	Magyar Vöröskereszt	Működési c. támogatás	50 000	50 000
6.	Álmosdi Tűzoltó Egyesület	Működési c. támogatás	65 000	65 000
7.	Létavértesi Tűzoltóság	Működési c. támogatás	991 800	1 007 600
8.	Álmosdi Református Egyház	Templom megvilágítási ktg-re	190 000	0
9.	Alapítvány Az Álmosdi Óvodásokért	Működési c. támogatás	50 000	50 000
10.	Álmosd Települési Kft.	Működési c. támogatás	20 500 000	20 500 000
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				

23.			
24.			
Összesen:		22 011 800	21 837 600

32. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2025.

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Könyv szerinti érték	
		Előző év	Tárgyév
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.	1 108 940	804 536
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	2 006 428 619	1 943 210 687
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	1 823 566 767	1 769 673 292
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	735 823 477	697 938 398
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	1 035 584 370	1 020 640 471
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	52 158 920	51 094 423
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	164 418 542	154 521 107
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	148 651 797	135 797 452
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	15 766 745	18 723 655
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	6 956 203	1 795 000
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	6 956 203	1 795 000
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	11 487 107	17 221 288
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	11 487 107	17 221 288
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	4 946 200	4 946 200
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	4 946 200	4 946 200

1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	4 946 200	4 946 200
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalmképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	2 012 483 759	1 948 961 423
I. Készletek	46.	14 698 435	5 009 495
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	14 698 435	5 009 495
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	50.	953 285	1 534 490
III. Forintszámlák	51.	229 666 136	178 672 613
IV. Devizasámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	230 619 421	180 207 103
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	14 603 900	15 802 121
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	42 777 755	51 582 149
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	1 150 933	1 604 819
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	58 532 588	68 989 089
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	1 455 932	1 189 549
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	357 876	339 779
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	2 318 148 011	2 204 696 438

33. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2025.

Bruttó érték

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév
A	B	C	D

„0”-ra leírt eszközök	1.	114 116 689	128 252 610
- Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	0	0
- Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	50 022 873	52 762 033
- Használatban lévő készletek	4.	0	0
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	174 199 678	174 199 678
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	174 199 678	174 199 678
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	0	0
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	0	0
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	0	0
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.	0	0
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	0	0
Intervenciós készletek	13.	0	0
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.	0	0
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	0	0
Régészeti lelet	17.	0	0
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	0	0

34. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2025. év

Adatok: forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 582 460 248
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-95 438 451
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	24 705 923
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-225 204 440
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-76 584 437
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	1 209 938 843
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	15 771 857
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	20 737 900
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	7 663 092
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	44 172 849
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	950 584 746
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	2 204 696 438

35. melléklet az 5/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2025.

Adatok forintban

Megnevezés	Sorszám	Könyv szerinti érték	
		Előző év	Tárgy év
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.	0	0
Egyéb függő követelések	2.	-1 699 906	-1 676 794
Biztos (jövőbeni) követelések	3.	0	0
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.	-1 699 906	-1 676 794
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.	0	0
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.	0	0
El nem ismert tartozások	7.	0	0
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.	717 198 226	175 641 914
Egyéb függő kötelezettségek	9.	0	0
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.	717 198 226	175 641 914

Az Ámosd Község Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2025. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Értékvesztés összege	Mérlegben kimutatandó érték	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	LÉT.A.MED nonprofit ZRT.	8,00%	1 156 000	0	1 156 000	-
2.	Hajdúsági- Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft	2,20%	220 000	0	220 000	-
3.	Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás	1,39%	100 000	0	100 000	-
4.	Tiszaméni Regionális Vízművek Zrt	0,00%	7 200	0	7 200	-
5.	HBM-i Temekezési Vállalat	1,80%	423 000	0	423 000	-
6.	DHK Nonprofit Kft. (üzletresz vás.)	0,85%	40 000	0	40 000	-
7.	Ámosdi Települési Kft.	100,00%	3 000 000	0	3 000 000	-
ÖSSZESEN:			4 946 200		4 946 200	

37. melléklet

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda
		Összeg (Ft)	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén ebből:	230 393 710	185 916	39 795
2.	• Bankszámlák egyenlege	229 609 425	39 616	17 095
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	784 285	146 300	22 700
4.	Bevételek (+)	876 147 099	213 875 014	156 330 571
5.	Kiadások (-)	702 881 263	213 232 829	156 089 762
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	6 255 312	- 69 019	- 128 020
7.	Záró pénzkészlet 2025. december 31-én ebből:	179 521 148	573 166	112 789
8.	• Bankszámlák egyenlege	178 499 688	105 446	67 479
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 021 460	467 720	45 310

Részletes indokolás

Az 1–6. §-hoz és az 1–37. mellékletehöz

Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), illetve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) IV-VIII. fejezetében szabályozottak szerint, Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével alkotta meg Álmosd Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi zárszámadásáról szóló rendeletét. Az Áht. 87. §-a szerint a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon kell a zárszámadást elkészíteni.