

BAKONYTAMÁSI ÖNKORMÁNYZAT
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	34 405 150	39 786 397
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 069 650	24 701 602
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 065 500	12 358 170
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 726 625
1.5.	Elszámolásból származó bevétel		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 915 000	7 101 089
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	5 915 000	7 101 089
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		9 528 810
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		9 528 810
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.+4.2.+4.3.+4.4.)	11 810 000	18 275 132
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	11 800 000	18 208 711
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 800 000	1 801 800
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	10 000 000	16 406 911
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	66 421
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 915 865	4 073 660
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 760 000	2 610 800
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		733 205
5.4.	Tulajdonosi bevételek		125 000
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Egyéb működési bevételek	155 865	604 640
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 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)	55 046 015	78 765 088
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.)	12 000 000	12 000 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	12 000 000	12 000 000
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.)	13 053 985	13 053 985
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 053 985	13 053 985
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 470 640
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 470 640
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.)	25 053 985	26 524 625
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	80 100 000	105 289 713

BAKONYTAMÁSI ÖNKORMÁNYZAT
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	61 300 000	58 325 298
1.1.	Személyi juttatások	19 131 000	20 609 410
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 119 000	2 354 461
1.3.	Dologi kiadások	32 078 000	27 933 392
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 722 000	6 242 410
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 250 000	1 185 625
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	300 000	1 032 875
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	950 000	152 750
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	7 500 000	11 383 031
2.1.	Beruházások		606 076
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	7 500 000	10 776 955
2.4.	2.3.-ból 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.)	10 071 631	34 353 015
3.1.	Általános tartalék	10 071 631	34 353 015
3.2.	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	78 871 631	104 061 344
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.)	1 228 369	1 228 369
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetése	1 228 369	1 228 369
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 228 369	1 228 369
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	80 100 000	105 289 713

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-23 825 616	-25 296 256
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 10. sor - finanszírozási kiadások 9. sor)	23 825 616	25 296 256

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

forintban !

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	6	7	8
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	34 405 150	39 786 397	Személyi juttatások	19 131 000	20 609 410
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 915 000	7 101 089	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 119 000	2 354 461
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	32 078 000	27 933 392
4.	Közhatalmi bevételek	11 810 000	18 275 132	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 722 000	6 242 410
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			Egyéb működési célú kiadások	1 250 000	1 185 625
6.	5.-ből EU-s támogatás			Tartalékok	10 071 631	34 353 015
7.	Egyéb működési bevételek	2 915 865	4 073 660			
8.	Működési átvett pénzeszköz					
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	55 046 015	69 236 278	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	71 371 631	92 678 313
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	5 553 985	12 670 404	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 553 985	11 199 764	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		1 470 640	Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	12 000 000	12 000 000	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetése	1 228 369	1 228 369
21.	Értékpapírok bevételei	12 000 000	12 000 000			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	17 553 985	24 670 404	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	1 228 369	1 228 369
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	72 600 000	93 906 682	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	72 600 000	93 906 682
24.	Költségvetési hiány:	-16 325 616	-23 442 035	Költségvetési többlet:	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-

2.1. melléklet a /2026. (V.31.) számú rendelethez

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

forintban !

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	6	7	8
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		9 528 810	Beruházások		606 076
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások	7 500 000	10 776 955
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		9 528 810	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	7 500 000	11 383 031
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	7 500 000	1 854 221	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 500 000	1 854 221	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	7 500 000	1 854 221	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+14.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	7 500 000	11 383 031	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	7 500 000	11 383 031
27.	Költségvetési hiány:	7 500 000	1 854 221	Költségvetési többlet:	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-

2.2. melléklet a 3/2026. (I.31.) számú rendelethez