

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetési terv végrehajtásáról

[1] Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetés végrehajtásáról, az éves költségvetési beszámolóik alapján a költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően készítette el záró számadását és elszámol valamennyi bevételéről és kiadásáról.

[2] Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Sellye Város Önkormányzatára, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

A 2025. évi költségvetés teljesítése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását

- a) 3.882.270.117,- Ft költségvetési bevétellel
- b) 3.956.763.877,- Ft költségvetési kiadással
- c) 74.493.760,- Ft költségvetési hiánnyal
- d) 13.129.927.828,- Ft összes bevétellel
- e) 12.647.461.950,- Ft összes kiadással
- f) 482.465.878,- Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A képviselő-testület működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) A képviselő-testület adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás kimutatását a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (4) A képviselő-testület a 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként a 4. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A képviselő-testület a pénzeszközök éven belüli változásának levezetését az 5. melléklet szerint fogadja el.
- (6) A képviselő-testület 2025. évi beruházási és felújítási kiadásait a 6. melléklet és a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az EU-s támogatással, és hazai pályázati forrásból megvalósuló programok és projektek, valamint a projektekhez való önkormányzati hozzájárulás kimutatását az 8. melléklet és 9. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi mérlegét a mérlegét a 10. melléklet 11. melléklet 12. melléklet 13. melléklet és 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését a 15. melléklet szerint, az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat, valamint az állandó jelleggel végzett tevékenység után 2025. évben befizetett helyi iparűzési adó felhasználását a 16. melléklet szerint fogadja el.
- (10) A képviselő-testület az adósságállomány alakulását 2025. december 31-i állapot szerint a 17. melléklet szerint fogadja el.
- (11) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványának alakulását a 18. melléklet szerint fogadja el.
- (12) A képviselő-testület a középtávú tervezés adatait a 19. melléklet szerint fogadja el.
- (13) A képviselő-testület az önkormányzat mérleg- és eredmény kimutatását a 20. melléklet, vagyonkimutatását a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (14) A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezete működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 22. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (15) A képviselő-testület a 2025. évi céljelleggel juttatott támogatásokat a 23. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) A jegyző figyelemmel kíséri, illetve biztosítja a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését.
- (2) A jegyző és a költségvetési szervek vezetői gondoskodni kötelesek a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről.

5. §

A jegyző a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesíti.

Költségvetési létszámkeret

6. §

A polgármester az önkormányzat 2025. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 133,4 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal: 30,6 fő
- b) Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény: 3,2 fő
- c) Sellye Család és Gyermejjóléti Központ: 9,3 fő
- d) Ormánság Egészségügyi Központ: 33 fő
- e) Sellye Város Önkormányzat: 57,3 fő, ebből: közfoglalkoztatottak: 46,3 fő


7. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Nagy Attila
polgármester



A rendelet kihirdetve: 2026. május 29.


dr. Nóránt Tímea
jegyző


dr. Nóránt Tímea
jegyző



2025. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

Sor- szá m	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	630 467 135	952 934 144	952 934 144
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	286 836 331	306 607 770	306 607 770
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	191 963 043	192 379 316	192 379 316
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	142 074 153	157 331 676	157 331 676
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	9 587 653	9 587 653	9 587 653
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		287 021 774	287 021 774
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	5 955	5 955	5 955
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	1 109 036 462	1 575 195 703	1 576 804 235
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	478 569 327	622 261 559	623 870 091
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				45 584 812
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	610 881 668	741 416 909	602 431 903
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			

3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	610 881 668	741 416 909	602 431 903
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				526 276 870
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	607 000 000	1 561 597 783	1 561 431 707
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	6 000 000	6 240 561	6 162 779
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	600 000 000	1 553 426 932	1 553 426 932
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355	400 000	400 000	374 000
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	600 000	1 530 290	1 467 996
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	69 376 994	103 745 352	97 141 549
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		117 000	117 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	42 859 841	46 594 194	39 964 724
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	10 200 000	15 743 071	15 743 071
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 093 500	3 380 195	3 380 195
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	15 000 000	34 875 745	34 875 796
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	223 653	692 039	692 039
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		2 343 108	2 368 724
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	1 100 000	9 360 236	9 360 236
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	1 100 000	9 360 236	9 360 236
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6		21 611 907	21 611 907
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65		21 611 907	21 611 907
7.4.	7.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	B7	13 488 580	13 488 580	13 488 580
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	13 488 580	13 488 580	13 488 580
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	2 410 883 704	4 026 416 470	3 882 270 117
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	B811			
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2			
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	B812			
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1			
11.2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2			
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3			
11.4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	B813	1 300 370 141	1 300 370 141	1 300 370 141
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	1 300 370 141	1 300 370 141	1 300 370 141
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	1 300 370 141	2 022 606 854	9 247 657 711
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		722 236 713	722 236 713
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
13.3	Lekötött betétek megszüntetése	B817			7 225 050 857
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	B82			

14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
16.	Váltóbevételek	B84			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13.+14.+15.+16.)	B8	1 300 370 141	2 022 606 854	9 247 657 711
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		3 711 253 845	6 049 023 324	13 129 927 828

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat					Forintban
Sor- szá m	Kiadási jogcím	Rovat	2025. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		2 394 111 264	3 947 419 647	2 950 635 457
1.1.	Személyi juttatások	K1	861 564 232	1 009 230 864	950 899 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	95 122 647	108 555 724	104 481 181
1.3.	Dologi kiadások	K3	489 363 023	567 040 614	472 662 075
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	16 000 000	20 400 000	16 311 575
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	932 061 362	2 242 192 445	1 406 281 626
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K502 1			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K502 2	196 302 249	855 247 949	855 247 949
1.8.	- Elvonások és befizetések	K502 3			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K503			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K505		282 487 874	282 487 874

1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	273 276 277	411 867 212	409 283 677
1.13	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507			
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16	- Kamattámogatások	K510			
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	141 000 000	141 750 000	141 750 000
1.18	- Tartalékok	K513	321 482 836	550 839 410	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 295 822 135	1 358 046 518	1 006 128 420
2.1.	Beruházások	K6	567 484 456	577 758 387	515 231 229
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		386 661 773	48 884 192	190 242 788
2.3.	Felújítások	K7	728 337 679	772 788 131	483 397 191
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		1 011 086 446	374 726 719	404 354 238
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8		7 500 000	7 500 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	K1-8.	3 689 933 399	5 305 466 165	3 956 763 877
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	K911			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	K912			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	K912 3			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	K912 5			

5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.+5.+6.1. + ... + 6.4.)	K91	21 320 446	743 557 159	8 690 698 073
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	21 320 446	743 557 159	715 647 216
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			7 975 050 857
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	K92			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	K924			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93			
9.	Váltókiadások	K94			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+7.+8.+9.)	K9	21 320 446	743 557 159	8 690 698 073
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		3 711 253 845	6 049 023 324	12. 647 461 950
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
3. sz. táblázat					Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / Alaptevékenység költségvetési egyenlege		-1 279 049 695	-1 279 049 695	-74 493 760
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege		1 279 049 695	1 279 049 695	556 959 638
3.			Alaptevékenység maradványa		482 465 878
			ebből:	forintszámlák	438 340 488
				forintpénztár	698 950

			követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	43 426 440
--	--	--	---	------------

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés és
B	C	D	E	F	G	H	I
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 109 036 462	1 575 195 703	1 576 804 235	Személyi juttatások (K1)	861 564 232	1 009 230 864	950 899 000
2.-ből EU-s támogatás			45 584 812	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	95 122 647	108 555 724	104 481 181
Közhatalmi bevételek (B3)	607 000 000	1 561 597 783	1 561 431 707	Dologi kiadások (K3)	489 363 023	567 040 614	472 662 075
Működési bevételek (B4)	69 376 994	103 745 352	97 141 549	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	16 000 000	20 400 000	16 311 575
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		21 611 907	21 611 907	Egyéb működési célú kiadások (K5)	932 061 362	2 242 192 445	1 406 281 626
6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)	321 482 936	550 839 410	
Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	1 785 413 456	3 262 150 745	3 256 989 398	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	2 394 111 264	3 947 419 647	2 950 635 457
Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	630 018 254	1 428 826 061	1 641 759 153	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
8.-ből Maradvány igénybevétele	630 018 254	706 589 348	919 522 440	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb		722 236 713	722 236 713	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	21 320 446	743 557 159	715 647 216

Egyéb működési finanszírozási bevételek			7 225 050 857	Egyéb működési finanszírozási kiadások			7 975 050 857
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	630 018 254	1 428 826 061	8 866 810 010	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	21 320 446 159	743 557 159	8 690 698 073
BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	2 415 431 710	4 690 976 806	12 123 799 408	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	2 415 431 710	4 690 976 806	11 641 333 530
Költségvetési hiány:	608 697 808	685 268 902	-	Költségvetési többlet:	-	-	306 353 941
Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	482 465 878
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege							
							Forintban
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés és
B	C	D	E	F	G	H	I
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	610 881 668	741 416 909	602 431 903	Beruházások (K6)	567 484 456	577 758 387	515 231 229
1.-ből EU-s támogatás			45 584 812	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	386 661 773	48 884 192	190 242 788
Felhalmozási bevételek (B5)	1 100 000	9 360 236	9 360 236	Felújítások (K7)	728 337 679	772 788 131	483 397 191
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	13 488 580	13 488 580	13 488 580	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	1 011 086 446	374 726 719	404 354 238
4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		7 500 000	7 500 000
Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			

Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	625 470 248	764 265 725	625 280 719	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	1 295 822 135	1 358 046 518	1 006 128 420
Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	670 351 887	593 780 793	380 847 701	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
8.-ből Maradvány igénybevétele	670 351 887	593 780 793	380 847 701	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)				Betét elhelyezése			
11.-ből Hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
Egyéb külső finanszírozási bevételek				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	670 351 887	593 780 793	380 847 701	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	1 295 822 135	1 358 046 518	1 006 128 420	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	1 295 822 135	1 358 046 518	1 006 128 420
Költségvetési hiány:	670 351 887	593 780 793	380 847 701	Költségvetési többlet:	-	-	-
Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

3. melléklet a 9/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezett ség- vállalás éve	2025. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2026.	2027.	2028.	
	A	B	C	D	E	F	G
	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG		-	-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
							Forintban
Sor- szám	Bevételi jogcímek		2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	
	A		B	C	D	E	
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		1 559 963 711	806 400 000	900 000 000	900 000 000	
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		-	-	-	-	
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		-	-	-	-	
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		-	-	-	-	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		1 467 996	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*			1 561 431 707	807 400 000	901 000 000	901 000 000	

2025. évi állami támogatások

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	7 526 500	32,89	247 546 585
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	forint	0		114 455 102
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		1 114 455 102
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 994 000		274 490 091
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		5 678 400
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		7 671 500
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		630 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		247 605
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			3 377 815
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			7 170 800
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		2 550
1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter			
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				299 268 761
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás					
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	172 374	110,0	18 961 140

1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás	forint			-
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása					
Napi nyolc órát elérő nyitvartársi idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott					
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10 237 000	10,1	103 393 700
1.2.3. Kiegészítő támogatása a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz					
Napi nyolc órát elérő nyitvartar					

tási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott					
Alapfokozatú végzettségű					
1.2.3.1.1. 1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	869 000	4,7	4 084 300
1.2.4. Nemzetiségi pótlék					
Napi nyolc órát elérő nyitvartársi idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott					
1.2.4.1.3.	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék alsó határa	fő	435 000	2	870 000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása					

Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott					
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	7,0	36 876 000
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189 000	16	3 024 000
1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	fő	869 000	0,3	260 700
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			167 469 840
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			-
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	7 140 000	14 994 000	14 994 000
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6 770 000	37 235 000	37 235 000
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	számított létszám	5 255	1 493	7 845 715
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde				

támogatósa					
Bölcsődei bértámogatás					
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7338000	3	22 014 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			319 600
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása					
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			82 408 315
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3924000	7,04	27 624 960
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		32 356 615
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	1401	399 285
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				60 380 860
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		5 667 493
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			5 667 493

4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			-196 302 249
				Összes en	418 893 020

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén Ebből:	1 306 963 714
2.	<input type="checkbox"/> Bankszámlák egyenlege	1 306 384 709
3.	<input type="checkbox"/> Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	579 005
4.	Bevételek (+)	13 129 927 828
5.	Kiadások (-)	12 647 461 950
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 350 390 154
7.	Záró pénzkészlet 2025. december 31-én Ebből:	439 039 438
8.	<input type="checkbox"/> Bankszámlák egyenlege	438 340 488
9.	<input type="checkbox"/> Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	698 950

Beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes beruházási költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	Teljesítés 2025. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00035. pályázat (Kispark)		2022-2025.		6 921 882	6 921 882
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00037. pályázat (Carolina tér)		2022-2026.		175 745 906	175 745 906
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (Sellyei Ipari Park)	17 028 725	2022-2026.	2 413 000	14 615 725	17 028 725
Sellye 451/1. ingatlan vásárlás		2025.		19 000 000	19 000 000
Nyomtató Hivatal ügyfélszolgálat	61 280	2025.		61 280	61 280
Kastély (Sellye 975.hrsz.) vásárlás	246 500 000	2025.		246 500 000	246 500 000
Képviselőknek notebook 6 db	2 999 994	2025.		2 999 994	2 999 994
I.számú háziorvosi körzet íróasztal, pénzkazetta, CRP készülék, inhaláló készülék, pulzoximéter)	523 586	2025.		523 586	523 586
Kamerarendszer monitor (Hivatal szerverszoba)	149 900	2025.		149 900	149 900
Laptop gyermekorvosi rendelőbe	219 800	2025.		219 800	219 800
Laptop STÉB	182 987	2025.		182 987	182 987
Notebook - projektmenedzser	495 300	2025.		495 300	495 300
Laptop - városüzemeltetési referens	269 240	2025.		269 240	269 240
Zászlók önkormányzati épületekre	113 419	2025.		113 419	113 419
Szerszámoszláda RXE-056	30 740	2025.		30 740	30 740
Utcanevtáblák, kiegészítő tábla, forgalomtechnikai tükör	12 109 912	2025.		12 109 912	12 109 912
Termálfürdő vendégház klíma	2 932 936	2025.		2 932 936	2 932 936
Fűnyíró kistraktor	2 059 900	2025.		2 059 900	2 059 900
Medencetisztító Dolphin Wawe 100	1 450 619	2025.		1 450 619	1 450 619
Magasnyomású mosó Kärcher K3 Power Control Home T5	74 990	2025.		74 990	74 990
Termálfürdő fotópont, kültéri bútor	5 880 100	2025.		5 880 100	5 880 100

Díszkivilágítás	8 198 392	2025.		8 198 392	8 198 392
Intézmények:					
Ormánság Egészségügyi Központ tárgyi eszközök beszerzése (szerver, szünetmentes tápegység, 35 db ventillátoros hőszugárzó, 2 db telefonkészülék, 3 db paraván gyógytornához, molnárkocsi, vízforraló, véryomásmérő, pszichológiai eszközök szakrendelőbe)	9 976 234	2025.		9 976 234	9 976 234
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény könyvtári könyvek	600 668	2025.		600 668	600 668
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény egyéb tárgyi eszközök beszerzése (2 db számítógép, ipari hosszabbító, létra, kávéfőző, fotófal, összecsukható szék és asztal, porszívó)	1 125 833	2025.		1 125 833	1 125 833
Sellye Család- és Gyermekegészségügyi Központ (cukorágyú, kompresszor)	153 940	2025.		153 940	153 940
Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal immateriális javak, tárgyi- és informatikai eszközök beszerzése (6 db irodai szék, 10 db számítógép szoftverrel, villanybojler, íróasztal, mosdó, 12 db roló)	2 837 946	2025.		2 837 946	2 837 946
ÖSSZESEN:	315 976 441		2 413 000	515 231 229	517 644 229

Felújítási kiadások teljesítése felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	Teljesítés 2025. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
Mátyás király utca 79. tetőfelújítás	2 978 150	2025.		2 978 150	2 978 150
Régi művelődési ház (Batthyány utca) padlóburkolat felújítása	12 690 525	2025.		12 690 525	12 690 525
Termelői piac felújítás (Bodonyi N.utca)	4 478 000	2025.		4 478 000	4 478 000
Régi művelődési ház (Batthyány utca) tetőfelújítás	2 223 500	2025.		2 223 500	2 223 500
Művelődési Ház (Mátyás király utca 53.) nagyterem parketta felújítás	1 397 500	2025.		1 397 500	1 397 500
Széchenyi utca járdafelújítás (MFP-UHJ/2024. pályázat + saját forrás)	25 108 878	2025.		25 108 878	25 108 878
Dráva utca 1. tetőfelújítás	4 445 000	2025.		4 445 000	4 445 000
Mátyás király utca 62. belső udvar, előtető felújítás	393 700	2025.		393 700	393 700
Édeasnyák út 27. lakás, garázs felújítás	9 880 600	2025.		9 880 600	9 880 600
Köztemető urnafal és felújítás	5 905 500	2025.		5 905 500	5 905 500
Termálfürdő - medence látványtervek	850 000	2025-2026.		850 000	850 000
Termálfürdő felújítás - vizesblokk	4 826 000	2025.		4 826 000	4 826 000
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00035. pályázat (Kispark)	150 685 087	2022-2025.	22 289 877	128 395 210	150 685 087
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00038. pályázat (Településkép)	87 471 152	2022-2026.		87 471 152	87 471 152
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00036. pályázat (Mátyás király utca)	63 373 579	2022-2026.		63 373 579	63 373 579
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (épületenergetika)	134 707 230	2022-2025.	107 357 881	27 349 349	134 707 230
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00037. pályázat (Carolina tér)	552 018	2022-2026.		552 018	552 018

TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00049. pályázat (csapadékvíz-elvezető)	49 339 919	2023- 2025.	4 127 500	45 212 419	49 339 919
Ormánság Egészségügyi Központ TOP-Plusz pályázat - felújítás	55 866 111	2024- 2026.		55 866 111	55 866 111
ÖSSZESEN:	617 172 449		133 775 258	483 397 191	617 172 449

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

S or sz á m	Projektazonosít	Projekt címe	Projekt megval ósítá sá nak kezdő és záró éve	2025. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevéte l (támog atás)	Kiadás	Önkor mányz ati hozzáj árulás (Kiadá sból)	Hitel, kölcs ön, más adóss ágot keletk eztető ügylet	
1.	TOP_PLUSZ- 2.1.1-21-BA1- 2022-00001.	Sellye Város Önkormányzatána k épületenergetikai fejlesztése*	2022- 2025.	-	46 510 327	-	-	Projekt összköltsége: 148.854. 998,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 144.091.446,- Ft)
2.	TOP_PLUSZ- 1.2.1-21-BA1- 2022-00035	Sellye Kispark és környezetének fejlesztése	2022- 2025.	6 582 444	138 888 480	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft); a kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 13.195.627,- Ft
3.	TOP_PLUSZ- 1.2.1-21-BA1- 2022-00036	Sellye Mátyás király utcaképének fejlesztése*	2022- 2025.	126 570 471	97 829 148	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft); a kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 160.624.374,- Ft
4.	TOP_PLUSZ- 1.2.1-21-BA1- 2022-00037	Sellye, Carolina tér fejlesztése*	2022- 2025.	222 211 426	228 810 711	-	-	Projekt összköltsége: 230.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 223.798.135,- Ft); a kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 175.621.239,- Ft
5.	TOP_PLUSZ- 1.2.1-21-BA1- 2022-00038	Sellye város településkép fejlesztése*	2022- 2025.	144 263 820	122 284 972	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.104.943,- Ft); a

								kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 159.835.897,- Ft
6.	TOP_PLUSZ-1.1.2-21-BA1-2022-00001	Sellyei Ipari Park	2023-2026.	-	17 262 265	-	-	Projekt összköltsége: 480.982.655,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 468.889.009,- Ft); a kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 431.667.511,- Ft
7.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00017	Aktív turisztika pontszerű fejlesztése	2023-2026.	-	1 379 512	-	-	Projekt összköltsége: 189.999.998,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 185.170.092,- Ft); a kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 166.347.342,- Ft
8.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00016	Aktív turizmus pihenőhely	2023-2026.	-	1 888 880	-	-	Projekt összköltsége: 249.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 229.959.579,- Ft); a kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 219.079.859,- Ft
9.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00049	Csapadékvíz-elvezető rendszer felújítása	2023-2025.	-	50 357 664			Projekt összköltsége: 100.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 96.178.972,- Ft); a kiadásból pályázati előleg visszafizetés: 45.207.449,- Ft
			ÖSSZ:	499	705	-	-	
			ESEN:	628	211			
				161	959			
		* a kiadás tartalmazza a támogatási előleg visszafizetését is!						

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2025. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1	MFP-UHJ/2024.3949766527	Út, híd, járda, kerékpárforgalmi létesítmény felújítása	2025.	-	7 398 918	-	-	
			ÖSSZESEN:	-	7 398 918	-	-	

2025. ÉVI MÉRLEG SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT (intézmények nélkül)

Me gne vez és	Összes bevétel, kiadás	Rov at	2024. évi tényadato k	2025. évi eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi tényadato k
Sors zám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
	Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	613 428 616	630 467 135	952 934 144	952 934 144
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	274 855 057	286 836 331	306 607 770	306 607 770
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	169 354 217	191 963 043	192 379 316	192 379 316
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak tám.	B11 3	152 774 000	142 074 153	157 331 676	157 331 676
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	9 673 960	9 587 653	9 587 653	9 587 653
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5	6 034 880		287 021 774	287 021 774
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B11 6	736 502	5 955	5 955	5 955
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	752 490 139	701 739 542	1 150 599 874	1 150 599 874
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	139 061 523	71 272 407	197 665 730	197 665 730
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					

3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	11 313 808	410 515 589	541 050 830	541 050 830
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	11 313 808	410 515 589	541 050 830	541 050 830
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	806 066 584	607 000 000	1 561 597 783	1 561 431 707
4.1.	Vagyon típusú adók (kommunális adó)	B34	4 569 752	6 000 000	6 240 561	6 162 779
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B35 1	799 814 404	600 000 000	1 553 426 932	1 553 426 932
4.3.	Gépjárműadók	B35 4				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B35 5	265 144	400 000	400 000	374 000
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36	1 417 284	600 000	1 530 290	1 467 996
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	B4	41 253 551	29 501 462	60 771 292	60 771 632
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	7 593 185	11 184 309	15 621 362	15 621 362
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3	1 671 526	2 000 000	5 446 569	5 446 569
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B40 4				
5.5.	Ellátási díjak	B40 5				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	1 165 469	1 093 500	3 380 195	3 380 195
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				

5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	29 059 924	15 000 000	34 875 734	34 875 734
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		223 653	692 039	692 039
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	1 763 447		755 393	755 733
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	300 000	1 100 000	9 360 236	9 360 236
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	300 000	1 100 000	9 360 236	9 360 236
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6			523 360	523 360
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	-	0	-	-
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			523 360	523 360
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7	1 165 043	13 488 580	13 488 580	13 488 580
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	1 165 043	13 488 580	13 488 580	13 488 580
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	1 612 589 125	1 763 345 173	3 337 391 955	3 337 226 219
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+17.)	B81	8 839 913 916	1 221 830 985	1 944 067 698	9 169 118 555
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				

11.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 11				
11.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
11.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 13				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B81 2				
12.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
12.2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
12.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
12.4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B81 3	2 411 669 929	1 221 830 985	1 221 830 985	1 221 830 985
13.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 31	2 411 669 929	1 221 830 985	1 221 830 985	1 221 830 985
13.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B81 32				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	22 589 192		722 236 713	722 236 713
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
16.	Központi, irányító szervek támogatás	B81 6				
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B81 7	6 405 654 795			7 225 050 857
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
18.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				
18.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
18.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				
18.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 5				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				

20.	Váltóbevételek	B84				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8	8 839 913 916	1 221 830 985	1 944 067 698	9 169 118 555
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		10 452 503 041	2 985 176 158	5 281 459 653	12 506 344 774
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		2 162 466 354	1 382 091 606	2 861 280 349	1 959 125 348
1.1.	Személyi juttatások	K1	121 895 417	116 951 211	202 261 095	200 910 903
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	11 146 200	14 952 266	20 838 378	20 595 732
1.3.	Dologi kiadások	K3	147 158 522	302 126 767	375 837 754	315 274 835
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 934 677	16 000 000	20 400 000	16 311 575
1.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 868 331 538	932 061 362	2 241 943 122	1 406 032 303
1.6.	az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K50 21	-			-
1.7.	- A helyi önkorm.ok törvényi előírásán alapuló befizetései	K50 22	91 876 856	196 302 249	855 247 949	855 247 949
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K50 23	-			-
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K50 3				
1.10	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K50 4				
1.11	- Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K50 5			282 487 874	
1.12	- Egyéb műk. célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	1 623 934 354	273 276 277	411 617 889	409 034 354
1.13	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K50 7				
1.14	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K50 8	-			-
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				
1.16	- Kamattámogatások	K51 0				

1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	152 520 328	141 000 000	141 750 000	141 750 000
1.18.	- Tartalékok	K51 3		321 482 836	550 839 410	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		189 872 130	1 071 788 990	1 129 254 242	935 567 688
2.1.	Beruházások	K6	18 369 268	524 382 996	534 656 927	500 536 608
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		2 413 000			-
2.3.	Felújítások	K7	171 502 862	547 405 994	587 097 315	427 531 080
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		147 446 808			-
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-		7 500 000	7 500 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1- 8.	2 352 338 484	2 453 880 596	3 990 534 591	2 894 693 036
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	6 878 333 572	531 295 562	1 290 925 062	9 235 891 736
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K91 1				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 11				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 13				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K91 2				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 22				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91 23				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91 25				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26				

7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	20 806 712	21 320 446	743 557 159	715 647 216
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K91 5	451 872 065	509 975 116	547 367 903	545 193 663
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K91 6- 917	6 405 654 795	-	-	7 975 050 857
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
11.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
11.3	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
11.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K92 4				
11.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K92 5				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	6 878 333 572	531 295 562	1 290 925 062	9 235 891 736
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		9 230 672 056	2 985 176 158	5 281 459 653	12 130 584 772
Éve			4,0			11,0
s						
átla						
gos						
stati						
szti						
kai						
léts						
zám						
(fő)						
-			1,0			1,0
ebb						
ől						
pály						
ázat						
ban						
fogl						

alko ztat otta k léts zám a (fő)					
Köz fogl alko ztat otta k éves átla gos stati szti kai léts zám a (fő)		46,1			46,3

2025. ÉVI MÉRLEG SELLYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2024. évi tényadatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
	Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	25 137 542	23 599 944	22 448 338	22 448 338
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	25 137 542	23 599 944	22 448 338	22 448 338
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				

3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3				
4.1.	Vagyon típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351				
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	7 757 568	7 100 000	8 660 085	8 660 085
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	210 000	100 000	140 000	140 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	7 388 280	7 000 000	8 141 754	8 141 754
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	5		5	5
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	159 283		378 326	378 326
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	46 580			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	46 580			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				

7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	32 941 690	30 699 944	31 108 423	31 108 423
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)	B81	274 633 174	286 808 511	306 228 687	306 228 687
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	15 414 872	11 738 596	11 738 596	11 738 596
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	15 414 872	11 738 596	11 738 596	11 738 596

13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	259 218 302	275 069 915	294 490 091	294 490 091
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZ.: (10.+18.+19.+20.)	B8	274 633 174	286 808 511	306 228 687	306 228 687
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		307 574 864	317 508 455	337 337 110	337 337 110
	Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		290 055 604	314 508 455	334 337 110	318 023 863
1.1.	Személyi juttatások	K1	221 189 963	237 581 429	254 767 425	245 546 885
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	30 603 802	32 261 026	34 495 206	32 916 856
1.3.	Dologi kiadások	K3	38 261 839	44 666 000	45 074 479	39 560 122
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-			0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		5 780 766	3 000 000	3 000 000	2 837 946
2.1.	Beruházások	K6	5 780 766	3 000 000	3 000 000	2 837 946
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				

2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	295 836 370	317 508 455	337 337 110	320 861 809
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)	K91				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K91 2				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 22				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91 23				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91 25				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				

8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
9.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915				
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9				
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		295 836 370	317 508 455	337 337 110	320 861 809
Éves átlag os statisztika i létszám ám (fő)			30,6			30,6
- ebből pályá zati fogla lkoz tatotti létsz ám előir			0			0

ányz at (fő)						
Közf oglal kozta totta k létsz áma (fő)		0				0

2025. ÉVI MÉRLEG SELLYE CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2024. évi tényadatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat				
	A	B	C	D	E	F
	Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	1 830 659	4 376 689	4 376 691	4 367 691
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 830 659	4 376 689	4 376 691	4 367 691
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				

3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3				
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351				
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	4 441 714	2 000 000	2 989 298	2 989 298
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 200 000	800 000	800 000	800 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 180 675	1 200 000	2 154 748	2 154 748
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	3		3	3
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	61 036		34 547	34 547
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részeselek értékesítése	B54				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				

7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	6 272 373	6 376 689	7 365 989	7 356 989
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)	B81	79 219 056	80 515 890	95 314 261	95 314 261
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	5 902 325	7 586 339	7 586 339	7 586 339
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	5 902 325	7 586 339	7 586 339	7 586 339
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816	73 316 731	72 929 551	87 727 922	87 727 922
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				

18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8	79 219 056	80 515 890	95 314 261	95 314 261
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		85 491 429	86 892 579	102 680 250	102 671 250
	Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		77 744 354	86 592 579	102 380 250	93 817 771
1.1.	Személyi juttatások	K1	59 891 385	62 885 622	76 524 302	73 286 980
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	6 919 804	8 001 000	9 160 693	8 451 867
1.3.	Dologi kiadások	K3	10 933 165	15 705 957	16 695 255	12 078 924
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		160 736	300 000	300 000	153 940
2.1.	Beruházások	K6	160 736	300 000	300 000	153 940
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7				
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	K84				

2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	77 905 090	86 892 579	102 680 250	93 971 711
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)	K91				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K91 2				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 22				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91 23				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91 25				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4				
9.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K91 5				
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K91 6-917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				

11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K92 4				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K92 5				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9				
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		77 905 090	86 892 579	102 680 250	93 971 711
Éves átlag os statis ztika i létsz ám (fő)			9,4			9,3
- ebből pályá zati fogla lkozta totti létsz ám előir ányza t (fő)			0			0
Közf oglal kozta totta k létsz			0			0

áma (fő)						
-------------	--	--	--	--	--	--

2025. ÉVI MÉRLEG SELLYE VÁROSI MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖNYVTÁR ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2024. évi tényadatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat				
	A	B	C	D	E	F
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	250 000			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				

3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	250 000			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3				
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351				
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	3 372 312	2 200 000	2 749 145	2 749 144
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			117 000	117 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 699 000	2 200 000	1 457 300	1 457 300
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	2		3	3
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	673 310		1 174 842	1 174 841
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6	900 000		300 000	300 000

7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	900 000		300 000	300 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	4 522 312	2 200 000	3 049 145	3 049 144
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)	B81	68 029 080	95 162 575	96 162 575	96 162 575
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	6 017 039	8 786 133	8 786 133	8 786 133
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	6 017 039	8 786 133	8 786 133	8 786 133
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				

16.	Központi, irányító szervei támogatás	B816	62 012 041	86 376 442	87 376 442	87 376 442
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8	68 029 080	95 162 575	96 162 575	96 162 575
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		72 551 392	97 362 575	99 211 720	99 211 719
	Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		57 089 653	95 492 075	97 341 220	87 626 355
1.1.	Személyi juttatások	K1	##### ###	35 113 500	35 851 217	##### ###
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	2 443 865	3 698 032	3 960 315	3 615 377
1.3.	Dologi kiadások	K3	##### ###	56 680 543	57 280 365	##### ###
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-		249 323	249 323
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		6 675 606	1 870 500	1 870 500	1 726 501
2.1.	Beruházások	K6	6 675 606	1 870 500	1 870 500	1 726 501
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7	-			-
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82				

2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	63 765 259	97 362 575	99 211 720	89 352 856
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)	K91				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K91 2				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 22				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91 23				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91 25				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4				
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K91 5				

10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K91 6- 917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K92 4				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K92 5				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9				
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		63 765 259	97 362 575	99 211 720	89 352 856
Éves átlag os statis ztika i létsz ám (fő)			3,7			3,2
- ebből pályá zati fogla lkoz tatott létsz ám előir ányz at (fő)			0			0

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0			0
------------------------------------	--	---	--	--	---

2025. ÉVI MÉRLEG ORMÁNSÁG EGÉSZSÉGÜGYI KÖZPONT

Me gne vez és	Összes bevétel, kiadás	Ro vat	2024. évi tényadatok (2024.05.01.- 2024.12.31.)	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosít ott előírán yzat	2025. évi tényadat ok
Sors zám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
	Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B1 1				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B1 11				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B1 12				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B1 13				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B1 14				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B1 15				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B1 16				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	273 146 600	379 320 287	397 770 800	399 379 332
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B1 2				
2.2.	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések	B1 3				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B1 4				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B1 5				

2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1 6	273 146 600	379 320 287	397 770 800	399 379 332
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			10 852 448	10 852 448	10 852 448
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2		200 366 079	200 366 079	61 381 073
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B2 2				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B2 3				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B2 4				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B2 5		200 366 079	200 366 079	61 381 073
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			200 366 079	200 366 079	61 381 073
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3				
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B3 4				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B3 51				
4.3.	Gépjárműadók	B3 54				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B3 55				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B3 6				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	B4	13 834 641	28 575 532	28 575 532	21 971 390
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B4 01				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B4 02	13 560 319	28 575 532	28 575 532	21 946 062
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B4 03				

5.4.	Tulajdonosi bevételek	B4 04				
5.5.	Ellátási díjak	B4 05				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08	17			51
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10	190 740			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B4 11	83 565			25 277
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B5 1				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B5 2				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3				
6.4.	Részesedések értékesítése	B5 4				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6	26 722 627		20 788 547	20 788 547
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B6 1				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B6 4				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B6 5	26 722 627		20 788 547	20 788 547
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7	202 113 035			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B7 1				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B7 4				

8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7 5	202 113 035			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1 -7.	515 816 903	608 261 898	647 500 958	503 520 342
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)	B8 1	57 324 991	126 027 296	128 201 536	126 027 296
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B8 11				
11.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 11 1				
11.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 11 2				
11.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 11 3				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B8 12				
12.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 12 1				
12.2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 12 2				
12.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 12 3				
12.4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 12 4				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B8 13		50 428 088	50 428 088	50 428 088
13.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8 13 1		50 428 088	50 428 088	50 428 088
13.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8 13 2				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B8 14				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B8 15				

16.	Központi, irányító szervei támogatás	B8 16	57 324 991	75 599 208	77 773 448	75 599 208
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B8 17				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B8 2				
18.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 21				
18.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 22				
18.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B8 23				
18.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B8 25				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B8 3				
20.	Váltóbevételek	B8 4				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8	57 324 991	126 027 296	128 201 536	126 027 296
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		573 141 894	734 289 194	775 702 494	629 547 638
	Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		522 568 806	515 426 549	552 080 718	492 042 120
1.1.	Személyi juttatások	K1	239 527 130	409 032 470	439 826 825	400 356 793
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	23 954 525	36 210 323	40 101 132	38 901 349
1.3.	Dologi kiadások	K3	32 180 527	70 183 756	72 152 761	52 783 978
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	226 906 624			-
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		145 000	218 862 645	223 621 776	65 842 347
2.1.	Beruházások	K6	145 000	37 930 960	37 930 960	9 976 236

2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7		180 931 685	185 690 816	55 866 111
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	K8 1				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	K8 2				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	K8 3				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	K8 4				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K8 5				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K8 6				
2.12.	- Lakástámogatás	K8 7				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8 9				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1 -8.	522 713 806	734 289 194	775 702 494	557 884 467
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)	K9 1				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K9 11				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9 11 1				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9 11 2				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9 11 3				

6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K9 12				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 1				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 2				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9 12 3				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 4				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9 12 5				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 6				
7.	Államháztartáson belüli megelőlezések folyósítása	K9 13				
8.	Államháztartáson belüli megelőlezések visszafizetése	K9 14				
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K9 15				
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K9 16- 91 7				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K9 2				
11.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 21				
11.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K9 22				
11.3	Külföldi értékpapírok beváltása	K9 23				
11.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K9 24				
11.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K9 25				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3				

13.	Váltókiadások	K9 4				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9				
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		522 713 806	734 289 194	775 702 494	557 884 467
Éve s átla gos stati szti kai léts zám (fő)			23,2			33,0
- ebből pályá zati fogl alko ztat otti léts zám (fő)			0			1,4
Köz fogl alko ztat otta k léts zám a (fő)			0			0

15. melléklet a 9/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelez ettsé- vállalás éve	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
3.	Beruházási és felújítási kiadások beruházásonként		161 412 330	705 211 959	1 060 096 226			1 926 720 515
4.	TOP_PLUSZ-1.1.2-21-BA1-2022-00001. (ipari park)	2022.	3 429 000	17 262 265	448 197 744			468 889 009
5.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00017. (turisztika pontszerű)	2022.	7 029 420	1 379 512	176 761 160			185 170 092
6.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00016. (turizmus pihenőhely)	2022.	8 857 250	1 888 880	219 213 449			229 959 579
7.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00049.(csap.víz)	2022.	6 026 150	50 357 664	39 795 158			96 178 972
8.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00037. pályázat (Carolina tér)	2022.	4 290 060	228 810 711				233 100 771
9.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (Hivatal energetika)	2022.	97 581 119	46 510 327				144 091 446
10.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00035. pályázat (Kispark)	2022.	22 289 877	138 888 480	18 042 853			179 221 210
11.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00036. pályázat (Mátyás király utca)	2022.	5 871 974	97 829 148	91 303 371			195 004 493
12.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00038. pályázat (településkép)	2022.	6 037 480	122 284 972	66 782 491			195 104 943

13.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességváll., stb.)						
Összesen			161 412 330	705 211 959	1 060 096 226		1 926 720 515

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezménye k összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	862 500	431 250
4.	-ebből: Építményadó		
5.	Telekadó		
6.	Magánszemélyek kommunális adója	862 500	431 250
7.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
8.	Idegenforgalmi adó épület után		
9.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.	Összesen:	862 500	431 250
Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2024. évben befizetett helyi iparüzési adó felhasználása (a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevétele	1 553 426 932	
	Felhasználási célok		
	Ingatlanvásárlás Sellye 451/1.hrsz.	19 000 000	
	Katély vételár + fordított áfa	313 055 000	
	Iparüzési adó többletének elvonása	658 945 700	
	Szolidaritási hozzájárulás	196 302 249	
	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény működtetése (állami támogatáson felül)	77 788 789	
	Sellye Család- és Gyermejjóléti Központ működtetése (állami támogatáson felül)	11 666 699	
	Ormánság Egészségügyi Központ működtetése (NEAK finanszírozáson felül)	75 599 208	

	Termálfürdő üzemeltetési és felhalmozási kiadásai	96 050 000	
	Zöldterület-kezelés (állami támogatáson felül)	112 770 435	
	Felhasználási célok összesen:	1 561 178 080	

Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2025. december 31-én

Sor- szá m	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	122 130						122 130
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	89 162 766	9 165 787				9 165 787	98 328 553
7.	Egyéb adósság (ajánlati biztosíték)	4 000 000						4 000 000
Belföldi összesen:		93 284 896	9 165 787				9 165 787	102 450 683
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		93 284 896	9 165 787				9 165 787	102 450 683

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor- szá m	Költségvetési szerv neve	Pénzkészlet 2025.12.31-én	Költség vetési maradv ány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
					Jóváhag yott	Jóváhag yott-ból működé si	Jóváhag yott-ból felhalm ozási
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	15 821 464	16 475 301		16 475 301	16 475 301	
2.	Sellye Család- és Gyermekjóléit Központ	8 575 207	8 708 539		8 708 539	8 708 539	
3.	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény	9 858 863	9 858 863		9 858 863	9 858 863	
4.	Ormánság Egészségügyi Központ	64 142 680	71 663 173		71 663 173	71 663 173	
Összesen:		34 255 534	106 705 876		106 705 876	106 705 876	

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

	2026. év	2027. év	2028. év
Személyi juttatások (K1)	301 162 165	300 000 000	310 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	39 139 359	39 200 000	40 600 000
Dologi kiadások (K3)	182 790 650	200 000 000	210 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	14 451 078	17 000 000	18 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	746 713 047	200 000 000	200 000 000
Működési kiadások összesen	1 284 256 299	756 200 000	778 600 000
Beruházások (K6)	27 113 950	50 000 000	50 000 000
Felújítások (K7)	486 776 754	500 000 000	550 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0		
Felhalmozási kiadások összesen	513 890 704	550 000 000	600 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	1 798 147 003	1 306 200 000	1 378 600 000
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	46 682 572	20 000 000	20 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 844 829 575	1 326 200 000	1 398 600 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	443 208 396	500 000 000	470 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	600 000 000	700 000 000	800 000 000
Működési bevételek (B4)	27 582 015	25 000 000	25 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	8 128 000		
Működési bevételek összesen	1 078 918 411	1 225 000 000	1 295 000 000
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	22 862 057	45 000 000	102 000 000
Felhalmozási bevételek (B5)	5 250 000		
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0		
Felhalmozási bevételek összesen	28 112 057	45 000 000	102 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	1 107 030 468	1 270 000 000	1 397 000 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	737 799 107	56 200 000	1 600 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 844 829 575	1 326 200 000	1 398 600 000

20. melléklet a 9/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 676 378	0	1 640 128
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	1 676 378	0	1 640 128
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 281 908 666	0	3 654 731 035
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	53 133 309	0	68 974 504
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	58 336 134	0	421 106 048
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	3 393 378 109	0	4 144 811 587
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	8 940 000	0	6 000 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	8 340 000	0	6 000 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	600 000	0	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	8 940 000	0	6 000 000
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	3 403 994 487	0	4 152 451 715
30	B/I/1 Vásárolt készletek	839 978	0	2 974 718
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	64 012	0	64 012
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	903 990	0	3 038 730
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	903 990	0	3 038 730
46	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	750 000 000
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	750 000 000
49	C/II/1 Forintpénztár	579 005	0	698 950
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	579 005	0	698 950
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	989 185 757	0	164 789 028
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	307 693 104	0	243 312 865
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 296 878 861	0	408 101 893
56	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	9 505 848	0	30 238 595
58	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	9 505 848	0	30 238 595

59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 306 963 714	0	1 189 039 438
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	20 899 488	0	7 034 189
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	823 490	0	2 275 023
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	17 898 432	0	3 222 204
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	2 177 566	0	1 536 962
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 936 582	0	930 246
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 850 295	0	924 959
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	86 287	0	5 287
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	293 000	0	293 000
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	293 000	0	293 000
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	16 819 714	0	3 331 134
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	16 819 714	0	3 331 134
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	39 948 784	0	11 588 569
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	308 252 561	0	540 468 611
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	112 500
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	308 252 561	0	540 110 937

114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	245 174
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	308 252 561	0	540 468 611
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	27 430 663	0	61 057 735
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	24 489 377	0	57 725 161
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	945 896
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	291 300	0	840 000
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	1 749 999	0	1 546 678
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	899 987	0	0
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	570 000	0	480 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	272 854	0	546 024
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	28 273 517	0	62 083 759
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	376 474 862	0	614 140 939
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-86 000	0	-68 000
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1 E/II/2)	-86 000	0	-68 000
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-86 000	0	-68 000
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	1 785 666
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	1 785 666
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 088 251 053	0	5 960 388 488
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	3 760 679 641	0	3 760 679 641
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	211 152 526	0	211 152 526
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	69 833 060	0	69 833 060
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-626 457 564	0	-334 782 978
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	421 677 639	0	-14 260 515
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	3 836 885 302	0	3 692 621 734
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	813 851	0	170 494

193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	769 600
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	27 349 349	0	97 388 459
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	28 163 200	0	98 328 553
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	282 487 874
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	282 487 874
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	21 320 446	0	27 909 943
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	21 320 446	0	27 909 943
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	21 320 446	0	310 397 817
236	H/III/1 Kapott előlegek	6 340 590	0	14 657 319
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	6 500	0	0
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	20 000	0	0
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	28 500 000	0	4 000 000
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	34 867 090	0	18 657 319
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	84 350 736	0	427 383 689
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	72 279 533	0	86 273 879
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 094 735 482	0	1 754 109 186
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 167 015 015	0	1 840 383 065
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 088 251 053	0	5 960 388 488
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	876 926 100	0	1 776 787 883

02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	38 688 164	0	49 129 933
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	12 800	0	5 769 526
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)	915 627 064	0	1 831 687 342
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	1 062 300 681	0	1 215 639 933
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	466 327 091	0	632 336 442
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	1 720 021 710	0	86 206 808
11	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	16 881 353	0	31 104 054
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	3 265 530 835	0	1 965 287 237
13	10 Anyagköltség	26 374 442	0	37 822 192
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	176 360 057	0	281 059 776
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	202 734 499	0	318 881 968
18	14 Bérköltség	598 383 410	0	790 516 147
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	102 898 338	0	172 627 296
20	16 Bérjárulékok	78 830 925	0	106 231 084
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	780 112 673	0	1 069 374 527
22	VI Értékcsökkenési leírás	131 891 309	0	147 283 883
23	VII Egyéb ráfordítások	2 673 801 953	0	2 307 630 512
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	392 617 465	0	-46 196 311
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	29 059 951	0	34 875 796
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű bevételei (>=21a+21b)	223	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	29 060 174	0	34 875 796
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	2 940 000
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	2 940 000
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	29 060 174	0	31 935 796
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	421 677 639	0	-14 260 515

Vagyongkimutatás

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	3 403 994 487	4 152 451 715	121,99
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	1 676 378	1 640 128	97,84
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	1 676 378	1 640 128	97,84
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	76 178	39 928	52,41
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	1 600 200	1 600 200	100
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	3 393 378 109	4 144 811 587	122,14
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	3 281 908 666	3 654 731 035	111,36
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 217 535 637	1 183 929 863	97,24
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 802 229 940	2 159 105 586	119,80
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	262 143 089	311 695 586	118,90
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	53 133 309	68 974 504	129,81
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	29 921		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	34 738 512	25 247 768	72,68
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	18 364 876	43 726 736	238,10
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	58 336 134	421 106 048	721,86
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	58 336 134	421 106 048	721,86
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	8 940 000	6 000 000	67,11
1. Tartós részesedések	A/III/1	8 940 000	6 000 000	67,11
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	8 860 000	6 000 000	67,72
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	80 000		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			

IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
I. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	903 990	3 038 730	336,15
I. Készletek	B/I	903 990	3 038 730	336,15
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	1 306 963 714	1 189 039 438	90,98
I. Lekötött bankbetétek	C/I		750 000 000	
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	579 005	698 950	120,72
III. Forintszámlák	C/III	1 296 878 861	408 101 893	31,47
IV. Devizaszámlák	C/IV	9 505 848	30 238 595	318,11
D/ KÖVETELÉSEK	D	376 474 862	614 140 939	163,13
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	39 948 784	11 588 569	29,01
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	308 252 561	540 468 611	175,33
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	28 273 517	62 083 759	219,58
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-86 000	-68 000	79,07
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F		1 785 666	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	5 088 251 053	5 960 388 488	117,14
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	3 836 885 302	3 692 621 734	96,24
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	3 760 679 641	3 760 679 641	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	211 152 526	211 152 526	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	69 833 060	69 833 060	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-626 457 564	-334 782 978	53,44

V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	421 677 639	-14 260 515	-3,38
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	84 350 736	427 383 689	506,67
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	28 163 200	98 328 553	349,14
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	21 320 446	310 397 817	1 455,87
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	34 867 090	18 657 319	53,51
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1 167 015 015	1 840 383 065	157,70
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	5 088 251 053	5 960 388 488	117,14
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
0-ra írt eszközök	L/1	716 896 843	736 543 243	102,74
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	142 323 812	151 389 691	106,37
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérebevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	653 056 110	653 056 110	100
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	934 415	-195 658	-20,94
Függő kötelezettségek	L/7	773 944 465	1 308 843 350	169,11
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

22. melléklet a 9/2026. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Sellye Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2025. évben

Megnevezés	Cím	Céggjegyzék szám	Tulajdoni jogviszony kezdete	Jegyzett tőke	Tulajdoni hányad %-ban	Nyitó érték	Állományváltozás	Értékvesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft.	7960 Sellye, Mátyás király u. 79.	02-09-063422	1995.11.01	6 000 000	100,00%	6 000 000	-	-	6 000 000
Összesen						6 000 000	-	-	6 000 000

K I M U T A T Á S A 2025. évi céljellel juttatott támogatásokról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Városi Sportkör Sellye	működési célú támogatás	10 500 000
2.	Sellye Városi Tűzoltó Egyesület	működési és felhalmozási célú támogatás	5 550 000
3.	Sellyei Református Egyházközség	működési célú támogatás	300 000
4.	"Együtt az Idősekért" Közalapítvány	működési célú támogatás	1 100 000
5.	Bodonyi Nándor utcai Iskola Diákjaiért Alapítvány	működési célú támogatás	200 000
6.	Óvoda a Gyermekéért Alapítvány	működési célú támogatás	100 000
7.	Szociális Háló Egyesület	felhalmozási támogatás	2 500 000
Összesen:			20 250 000

Általános indokolás

A rendelet célja az Önkormányzat, valamint az Önkormányzat költségvetési intézményei 2025. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos helyi szabályok rögzítése.

Részletes indokolás

Az 1–7. §-hoz

Az 1. §-hoz

Az államháztartásra vonatkozó előírásokra figyelemmel rögzíti a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Az előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a 2025. évi költségvetési hiány összege, a 2025. évi összes bevétel és kiadás, valamint a pénzmaradvány főösszege.

A 3. §-hoz

Az Áht. előírásainak megfelelő bontásban és tartalommal mutatja be az egyes előirányzatok teljesülését az 1-23. melléklet szerint: bevételi és kiadási előirányzatok mérleg szerinti bontásban, az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás kimutatása, a 3. melléklet szerint hagyja jóvá. A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként, a pénzeszközök éven belüli változásának levezetését, az önkormányzat 2025. évi beruházási és felújítási kiadásait, az EU-s támogatással, és hazai pályázati forrásból megvalósuló programok és projektek, valamint a projektekhez való önkormányzati hozzájárulás kimutatását, az Önkormányzat és intézményeinek 2025. évi mérlegét, a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését, az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat, az adósságállomány alakulását 2025. december 31-i állapot szerint, a költségvetési szervek maradványának alakulását, a középtávú tervezés adatait, az önkormányzat mérleg- és eredmény kimutatását, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezete működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását, a 2025. évi céljelleggel juttatott támogatásokat, valamint a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bemutatását.

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

A 2025. évi tényleges létszámadatok kerültek rögzítésre.

A 7. §-hoz

A hatálybaléptetésről intézkedik.

Az 1–22. mellékletre

A mellékletek tartalmát rögzíti.