



# ELŐTERJESZTÉS

A BARANYA VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT  
KÖZGYŰLÉSÉNEK  
2026. MÁJUS 28- I ÜLÉSÉRE

IKTATÓSZÁM: BMÖ/ 90 /2026.

MELLÉKLET: 1 DB

TÁRGY: A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

ELŐTERJESZTŐ: DR. ÓRI LÁSZLÓ, A KÖZGYŰLÉS ELNÖKE

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: PAPP KRISZTIÁN PÉNZÜGYI OSZTÁLYVEZETŐ

JANKOVICS SZILVIA VEZETŐ PÉNZÜGYI REFERENS

## BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:

- Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság Szám: .../2026. (.....) PÜB határozat
- Területfejlesztési Bizottság Szám: .../2026.(.....)TFB határozat

## VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

PÉNZÜGYI EGYEZTETÉSRE BEMUTATVA: 2026. MÁJUS 12. *PC*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: 2026. MÁJUS 12. *g*

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: DR. ÓRI LÁSZLÓ, A KÖZGYŰLÉS ELNÖKE *Óri László*

.../2026. ( ) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

## Tisztelt Közgyűlés!

A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés) Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-ában, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében foglaltak alapján alkotja meg a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló rendeletét.

Az Áht. 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzatomódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. § (a továbbiakban: Mötv.) előírja, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A Közgyűlés Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, illetve a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezései figyelembevételével alkotta meg a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendeletét. A költségvetési időszakban, valamint - a törvény által biztosított lehetőséggel élve - a 2025. évi eredeti költségvetés az Áht. előírásaival összhangban összesen öt alkalommal került módosításra. A módosításokat alapvetően a nemzetközi és hazai forrásból megvalósuló pályázatokhoz kapcsolódó források és kiadások indokolták.

Az Áht. 87. §-a szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, illetve az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és az elnök terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat kell bemutatni az Áht. 91.§ (2) bekezdés értelmében.

### **Az Önkormányzat gazdálkodása**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. év gazdálkodását az Áht, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Ávr.), az Möt., továbbá Magyarország gazdasági stabilitását szabályozó 2011. évi CXCV törvényben (a továbbiakban Gst.) foglalt jogszabályi rendelkezések határozták meg.

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet az alábbiak szerint került megalkotásra:

Működési költségvetési bevételek	416.267.480 Ft
Felhalmozási költségvetési bevételek	123.991 Ft
Működési finanszírozási bevételek	799.900.689 Ft
Felhalmozási finanszírozási bevételek	53.138.533 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1.269.430.693 Ft</b>
Működési költségvetési kiadások	1.201.768.169 Ft
Felhalmozási költségvetési kiadások	53.262.524 Ft
Működési finanszírozási kiadások	14.400.000 Ft
Felhalmozási finanszírozási kiadások	0 Ft
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1.269.430.693 Ft</b>

A 2025. évi költségvetés, a módosítások hatására a következőképp alakult:

Működési költségvetési bevételek	576.792.627 Ft
Felhalmozási költségvetési bevételek	233.941.815 Ft
Működési finanszírozási bevételek	823.539.677 Ft
Felhalmozási finanszírozási bevételek	44.353.293 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1.678.627.412 Ft</b>
Működési költségvetési kiadások	1.385.932.304 Ft
Felhalmozási költségvetési kiadások	278.295.108 Ft
Működési finanszírozási kiadások	14.400.000 Ft
Felhalmozási finanszírozási kiadások	0 Ft
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1.933.968.443 Ft</b>

A beszámolási időszakban a költségvetési bevételek összesen 1.628.223.870 forintban realizálódtak, ami a módosított előirányzat 97,00%-át jelenti. A bevételi irányzatok

teljesülését az előző évekről átnyúló projektek időarányos finanszírozása, valamint az év közben megkötött kis számú, új támogatási szerződés indokolja.

A költségvetési kiadások mindösszesen 939.379.159 forintban teljesültek, amely 55,96%-os teljesítést jelent. A kiadások alakulása a projektek időarányos megvalósításával magyarázható.

### **Vagyron alakulása**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye mérleg szerinti forrásainak összege 1.504.931.295 Ft.

Az önkormányzat forgalomképtelen törzsvagyona összesen 345.782.206 Ft, kiemelt jelentőségű törzsvagyonnal nem rendelkezik.

A korlátozottan forgalomképes vagyon nettó értéke 177.966.766 Ft.

A Baranya Vármegyei Fejlesztési Ügynökség Kft 100%-os tulajdonosa.

### **Bevételek alakulása**

A működési költségvetési bevételek eredeti előirányzata 416.267.480 forint volt, amely a többszöri módosítást követően 576.792.627 forintra emelkedett, és a költségvetési időszakban 531.444.259 forintban, 92,14 százalékon teljesült.

#### *Központi költségvetésből folyósított támogatások*

A központi költségvetésből 360.000.000 forint támogatás származott, melyből a normatíva összege (360.000.000 Ft) megegyezett a korábbi évek központi finanszírozásával, teljesülése 100 százalékon valósult meg.

#### *Működési bevételek*

Eredeti előirányzat 8.760.000 forint volt, amely a szolgáltatások ellenértéke, a közvetített szolgáltatások értéke, valamint az egyéb pénzügyi műveletek bevételei elnevezésű előirányzatokat érintő módosításokat követően 25.107.799 forintra emelkedett, és 22.159.206 forintban, 88,26 százalékban teljesültek

#### *Működési célú átvett pénzeszközök*

A működési célú átvett pénzeszközök eredeti előirányzata 0 forintban került tervezésre, és az évközi költségvetési módosítások hatására 16.649.070 forintra módosult, és 15.270.628 forintban, 91,72 százalékon teljesült.

A felhalmozási költségvetési bevételek eredeti előirányzata 123.991 forintban került megállapításra, amely az évközben végrehajtott módosítások hatására 233.941.815 forintra módosult, a teljesülés pedig 97,84 százalékon, 228.886.641 forintban megtörtént.

### **Kiadások alakulása**

A beszámolási időszakban a működési költségvetési kiadások előirányzata 1.201.768.169 forintról 1.385.932.304 forintra módosult, amely 672.042.840 forintban, 48,49 százalékon teljesült.

*Személyi juttatásokra* a tervezett előirányzat mindössze 43,8 százaléka, 385.867.117 forint került felhasználásra, amelyből 206.851.269 forint a hivatal működése során, 179.015.848 forint az önkormányzatnál merült fel.

*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó* kapcsán 51.669.577 forint költsége volt az önkormányzat, amelyből 29.157.200 forint a hivatal működésével kapcsolatos, a fennmaradó 22.512.377 forint az önkormányzatnál merült fel.

A *dologi kiadások* 158.880.057 forintban teljesültek, amely a módosított előirányzat – összességében 304.378.314 forint – 52,20 százaléka.

Az *egyéb működési célú kiadások* 95,58%-ban, 75.626.089 forintban teljesültek a 79.120.210 forintban megállapított módosított előirányzathoz képest.

### **Adósságállomány alakulása**

A Baranya Vármegyei Önkormányzatnak adósságállománya nem volt.

### **Pénzmaradvány**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi maradványa összesen 688.844.711 Ft, amelyből az önkormányzat 2025. évi maradványa 238.756.632 Ft, és a hivatal maradványa 450.088.079 Ft.

### **Egyebek**

Az önkormányzatnak *többéves kihatással járó feladatai* nem voltak, éven túli kötelezettségvállalásra nem került sor.

Közvetett támogatást – különösen adóelengedés, adókedvezmény – a Baranya Vármegyei Önkormányzat nem kapott és nem adott.

Kutatásra és a kísérleti fejlesztésre a beszámolási időszakban nem került sor.

Az önkormányzat a beszámolási időszakban nem rendelkezett a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, a készletek között nincsenek veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok.

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye a 2025. évi költségvetést a feladatainak és a jogszabályi előírásoknak megfelelően hajtotta végre, biztosította az önkormányzat és a hivatala likviditását és működőképességét.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően az előzetes hatásvizsgálat elvégzésre került.

A Jat. 17. § (2) bekezdése meghatározza, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet

módosításának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

**A rendelet-tervezet címe:** A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló .../2026. (.....) önkormányzati rendelet.

**Társadalmi-gazdasági hatása:** Nincs.

**Költségvetési hatása:** Nincs.

**Környezeti, egészségi következményei:** Nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Nincs.

**Egyéb hatása:** Nincs.

**A rendelet megalkotásának szükségessége:**

A Mötv-ben és az Áht-ben foglalt jogszabályi előírások teljesítése.

**A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:** A Mötv. 111/A. § alapján az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

**A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítva vannak.**

A fentiekben írtak alapján kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy alkossa meg a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló rendeletét.

**Pécs, 2026. május 12.**

  
**Dr. Öri László**  
elnök



**A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének  
..../2026. (....) önkormányzati rendelete**

**a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének  
teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról**

[1] A zárszámadási rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően – a jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben – tartalmazza a Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetéséről szóló, többször módosított 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet végrehajtásának adatait.

[2] A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-ában, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében foglaltak alapján a következőket rendeli el.

## **ZÁRSZÁMADÁS**

### **1. §**

(1) A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását elfogadja.

(2) A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetési bevételei: 1.628.223.870 forint, ezen belül

- a) Működési költségvetési bevételek: 531.444.259 forint,
- b) Felhalmozási költségvetési bevételek: 228.886.641 forint,
- c) Működési finanszírozási bevételek: 823.539.677 forint,
- d) Felhalmozási finanszírozási bevételek: 44.353.293 forint.

(3) A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetési kiadásai: 939.379.159 forint, ezen belül

- a) Működési költségvetési kiadások: 672.042.840 forint,
- b) Felhalmozási költségvetési kiadások: 252.936.319 forint,
- c) Működési finanszírozási kiadások: 14.400.000 forint,
- d) Felhalmozási finanszírozási kiadások: 0 forint.

(4) A bevételi főösszeget - bevételi nemenkénti, és forrásonkénti bontásban - az e rendelet részét képező 3. melléklet, a bevételi főösszegezen belüli bevételeket bevételi nemenként a 3/a és 3/b mellékletek tartalmazzák.

(5) A kiadási főösszeget - kiemelt előirányzatokként - e rendelet részét képező 3. melléklet, valamint a 3/a és 3/b mellékletek tartalmazzák.

(6) A bevételeken és kiadásokon belül a működési célú bevételeket és kiadásokat

mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten a 4., 4/a és 4/b mellékletek tartalmazzák.

(7) A bevételeken és kiadásokon belül a felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten a 5., 5/a és 5/b. mellékletek tartalmazzák.

(8) A kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatokhoz kapcsolódó bevételeket és kiadásokat a 6. és 7. mellékletek tartalmazzák.

(9) Az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 10. és 12. mellékletek tartalmazzák.

(10) A nemzeti támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 11. és 13. mellékletek tartalmazzák.

## **2. §**

(1) A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye vagyonleltár szerinti vagyona összesítve 2025. december 31-i állapot szerint 1.504.931.295 Ft, melyet mérleg szerinti részletezésben e rendelet 1. melléklete sorol fel.

(2) A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye nullára leírt, használatban lévő vagyonát 2025. december 31-i állapot szerint 544.482.105 Ft-tal e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

## **3. §**

A 2025. december 31-i adósság állomány 0 e Ft.

## **4. §**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat gazdasági társaságokban lévő befektetés állományának névértéke 1243.380 forint 2025. december 31-én, melyet e rendelet 2/e melléklete tartalmaz.

## **5. §**

Az Önkormányzat 2025. évben nem nyújtott közvetett támogatást.

## **6. §**

Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 1.504.931.295 Ft, a mérleget, a maradvány kimutatását és az eredmény kimutatását a kiegészítő mellékletekkel együtt e rendelet 1. és 14. melléklete tartalmazza, a közzététel ennek megfelelően történik.

## **MARADVÁNY**

## **7. §**

(1) A 2025. évi költségvetés maradványának összege 688.844.711 Ft, amelyből

- a) az Önkormányzat maradványa 238.756.632 Ft,
- b) a Hivatal maradványa 450.088.079 Ft.

(2) A maradványt részletesen e rendelet 14. melléklete tartalmazza.

## 8. §

E rendelet mellékletei:

- a) Baranya Vármegyei Önkormányzat összevont mérlege (1. melléklet)
- b) Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi vagyonkimutatása (2. melléklet)
- c) Baranya Vármegyei Önkormányzat törzsvagyona - forgalomképtelen vagyona 2025. december 31-én (2/a. melléklet)
- d) Baranya Vármegyei Önkormányzat nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyona 2025. december 31-én (2/b. melléklet)
- e) Baranya Vármegyei Önkormányzat törzsvagyona - korlátozottan forgalomképes vagyona 2025. december 31-én (2/c. melléklet)
- f) Baranya Vármegyei Önkormányzat egyéb vagyona 2025. december 31-én (2/d. melléklet)
- g) Baranya Vármegyei Önkormányzat részesedései 2025. december 31-én (2/e. melléklet)
- h) A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének 2025. évi összevont költségvetési mérlege (3. melléklet)
- i) A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege (3/a. melléklet)
- j) A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési mérlege (3/b. melléklet)
- k) A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének 2025. évi összevont működési költségvetési mérlege (4. melléklet)
- l) A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi működési költségvetési mérlege (4/a. melléklet)
- m) A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési költségvetési mérlege (4/b. melléklet)
- n) A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének 2025. évi összevont felhalmozási költségvetési mérlege (5. melléklet)
- o) A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi felhalmozási költségvetési mérlege (5/a. melléklet)
- p) A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi felhalmozási költségvetési mérlege (5/b. melléklet)
- q) A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (6. melléklet)
- r) A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (7. melléklet)
- s) Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének költségvetésében 2025. évben tervezett egyéb működési kiadásai részletezése (8. melléklet)
- t) Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi felhalmozási kiadásai (9. melléklet)

- u) A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai (10. melléklet)
- v) A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai (11. melléklet)
- w) A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai (12. melléklet)
- x) A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi egyéb forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló bevételei és kiadásai (13. melléklet)
- y) Pénzeszközök változása és pénzmaradvány kimutatás (14. melléklet)

## 9. §

Jelen rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

**Dr. Óri László s.k.**  
a közgyűlés elnöke

**Dr. Partos János s.k.**  
jegyző

**Záradék:**

**Megalkotta:** A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése 2026. május 28-i ülésén.

**Kihirdetve:** 2026.....

**Dr. Partos János s.k.**  
jegyző

**INDOKOLÁS**  
**a Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének**  
**a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének**  
**teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló .../2026. (V. ...)**  
**önkormányzati rendelethez**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a szerint a képviselő-testületet tájékoztatni kell a javasolt szabályozás szükségességéről, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható hatásait. A jogszabály tervezetét az alábbiakkal indokolom:

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény vonatkozó rendelkezéseit, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában foglaltakat figyelembe véve megalkotja a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § b) pontjában foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (zárszámadást) kell készíteni.

A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

**RÉSZLETES INDOKOLÁS**

**1.§**

A jogszabályi előírásoknak megfelelő kimutatások elkészítését követően a Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének bevételei, kiadásai e §-ban foglalt összegek szerint teljesültek.

**2.§**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. december 31-i állapot szerinti vagyona e §-ban foglalt összeg szerint került megállapításra.

**3.§**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. december 31-i állapot szerinti adósságállománya e §-ban foglalt összeg szerint került megállapításra.

**4.§**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. december 31-i állapot szerinti gazdasági társaságokban lévő részesedése e §-ban foglalt összeg szerint került megállapításra.

#### **5.§**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. december 31-ig nyújtott közvetett támogatások e §-ban foglalt összeg szerint került megállapításra.

#### **6.§**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. december 31-i állapot szerinti mérlegfőösszege e §-ban foglalt összeg szerint került megállapításra.

#### **7.§**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. december 31-i állapot szerinti pénzmaradványa e §-ban foglalt összeg szerint került megállapításra.

#### **8.§**

A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének teljesítéséről és a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló rendelet mellékleteinek felsorolása.

#### **9.§**

E szakasz tartalmazza a hatályba léptető rendelkezést.

BARANYA VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE 2025. DECEMBER 31.

1. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	<b>ESZKÖZÖK</b>		
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	89 397 680	35 193 934
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) (04=01+02+03)	89 397 680	35 193 934
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	335 495 119	523 748 972
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	25 697 941	14 659 486
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	237 384 414	237 384 414
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)	598 577 474	775 792 872
11	A/III/1 Tartós részesedések (11>=12+13)	1 243 380	1 243 380
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0
14	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14>=15+16)	0	0
15	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0
16	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
17	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)	1 243 380	1 243 380
19	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
20	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
21	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)	0	0
22	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)	689 218 534	812 230 186
23	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0
24	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
25	B/I/3 Egyéb készletek	0	0
26	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
27	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
28	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) (28=23+...+27)	0	0
29	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0
30	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0
31	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0
32	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0
33	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0
34	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
35	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0
36	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (36=29+30)	0	0
37	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (37=28+36)	0	0
38	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0
39	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	706 085	1 782 062
40	C/III Forintszámlák	811 891 424	644 176 188
41	C/IV Devizaszámlák	41 838 207	44 967 208
42	C/V Idegen pénzeszközök	0	0
43	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)	854 435 716	690 925 458
44	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	0	0
45	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
46	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)	0	0
47	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
48	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	0	0

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
49	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	245 155
50	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
51	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)	0	0
52	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
53	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	0	0
54	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
55	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)	0	0
56	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
57	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)	0	245 155
58	D/III/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	0	0
59	D/III/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
60	D/III/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0
61	D/III/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
62	D/III/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
63	D/III/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	345 002	0
64	D/III/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
65	D/III/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)	0	0
66	D/III/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
67	D/III/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	0	0
68	D/III/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
69	D/III/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	0	0
70	D/III/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
71	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)	345 002	0
72	D/III/1 Adott előlegek (72>=73+...+77)	4 490 166	1 225 000
73	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0
74	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0
75	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0
76	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	4 490 166	1 225 000
77	D/III/1e - ebből: egyéb adott előlegek	0	0
78	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
79	D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0
80	D/III/4 Forgatóke elszámolása	210 000	210 000
81	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0
82	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
83	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása		95 496
84	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)	4 700 166	1 530 496
85	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (85=57+71+84)	5 045 168	1 775 651
86	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
87	F/1 Eredménysemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
88	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
89	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0
90	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	0	0
91	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)	1 548 699 418	1 504 931 295
	FORRÁSOK		
92	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	153 036 919	153 036 919
93	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
94	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	353 494 383	353 494 383
95	G/IV Felhalmozott eredmény	178 208 986	102 109 248

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
96	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
97	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-76 099 738	111 807 766
98	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)	608 640 550	720 448 316
99	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	1 086 455	157 480
100	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	1 629 023
101	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	945 499	731 682
102	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
103	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	0	0
104	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
105	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	2 129 631	0
106	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
107	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)	0	0
108	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
109	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)	0	0
110	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
111	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
112	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0
113	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
114	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
115	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
116	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
117	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
118	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9) (118=99+...+103+105+...+107+109)	4 161 585	2 518 185
119	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
120	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
121	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
122	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
123	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)	0	0
124	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
125	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
126	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
127	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0
128	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
129	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	14 400 000	14 400 000
130	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	14 400 000	14 400 000
131	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
132	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0
133	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
134	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0
135	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
136	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
137	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
138	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9) (138=119+...+123+125+...+127+129)	14 400 000	14 400 000
139	H/III/1 Kapott előlegek	0	0
140	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	18 425
141	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
142	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
143	H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0
144	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
145	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
146	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7) (146=139+...+145)	0	18 425
147	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=118+138+146)	18 561 585	16 936 610
148	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
149	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
150	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	760 181 630	582 022 554
151	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 196 779	36 404 941
152	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	149 118 874	149 118 874
153	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)	921 497 283	767 546 369
154	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)	1 548 699 418	1 504 931 295

## Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi vagyonkimutatása

2. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

		adatok Ft-ban				
ESZKÖZÖK		Forgalom-képtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szemp. kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Használatban lévő 0-ra leírt eszközök
		Nettó értéke				
A/I./1	Vagyon értékű jogok					
A/I/2.	Szellemi termékek				35 193 934	393 234 943
A/II/1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	162 859 936			523 748 972	
A/II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				14 659 486	151 247 162
A/II/3.	Tenyészállatok					
A/II/4.	Beruházások, felújítások				237 384 414	
A/II/5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
A/II.	Tárgyi eszközök	162 859 936	0	0	775 792 872	151 247 162
A/III/1.	Tartós részesedések				1 243 380	
A/III/2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
A/III/3.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					
A/III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	1 243 380	0
A/IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	162 859 936	0	0	812 230 186	544 482 105
B/I.	Készletek					
B/II.	Értékpapírok					
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
C/I.	Hosszú lejáratú betétek					
C/II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek				1 782 062	
C/III.	Forintszámlák				644 176 188	
C/IV.	Devizaszámlák				44 967 208	
C/V.	Idegen pénzeszközök					
C)	PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	690 925 458	0
D/I.	Költségvetési évben esedékes követelések				245 155	
D/II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések				0	
D/III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások				1 530 496	
D)	KÖVETELÉSEK	0	0	0	1 775 651	0
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK				0	
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK				0	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	162 859 936	0	0	1 504 931 295	544 482 105

**A könyvviteli mérlegben értékkel szereplő források:**

adatok Ft-ban

	<b>FORRÁSOK</b>	<b>Állományi érték</b>
G/I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	153 036 919
G/II.	Nemzeti vagyon változásai	0
G/III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	353 494 383
G/IV.	Felhalmozott eredmény	102 109 248
G/V.	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0
G/VI.	Mérleg szerinti eredmény	111 807 766
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>720 448 316</b>
H/I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 518 185
H/II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	14 400 000
H/III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	18 425
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSEGEK</b>	<b>16 936 610</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	
<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>767 546 369</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 504 931 295</b>

**Az Önkormányzat mérlegében értékkel nem szereplő ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok**

<b>Baranya Vármegyei Önkormányzat</b>

**Egyéb, mérlegben nem szereplő, nyilvántartott eszköz és kötelezettség állomány:**

	<b>Megnevezés</b>	<b>Állományi érték</b>
01	Befektetett eszközök	
011	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	0
012	Bérbe vett befektetett eszközök	0
013	Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	0
014	PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0
02	Készletek	
021	Bérbe vett készletek	0
022	Letétbe, bizományba átvett készletek	0
023	Intervenciós készletek	0
03	Függő és biztos jövőbeni követelések	0
04	Függő kötelezettségek	0

## 2/a. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

## Baranya Vármegyei Önkormányzat törzsvagyon - forgalomképtelen vagyona 2025. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingtatlan jellege	Terület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1.	Pécs, Papnövelde u. 5.	17683/2		MK		345 782 206	0	345 782 206
<b>összesen:</b>						<b>345 782 206</b>	<b>0</b>	<b>345 782 206</b>

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

## 2/b. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

## Baranya Vármegyei Önkormányzat nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon 2025. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingtatlan jellege	Terület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
<b>összesen:</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

## 2/c. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

## Baranya Vármegyei Önkormányzat törzsvagyon - korlátozottan forgalomképes vagyona 2025. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingtatlan jellege	Terület Ha-m2	T M MK	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1.	Baranya Vármegyei Önkormányzat	665	Fűszerház			11 321 885	2 267 520	9 054 365
2.	Baranya Vármegyei Önkormányzat	021/1	Zengő kilátó			74 610 157	4 844 548	69 765 609
3.	Baranya Vármegyei Önkormányzat	159	Hollófészek kilátó			103 390 032	4 243 240	99 146 792
<b>összesen:</b>						<b>189 322 074</b>	<b>11 355 308</b>	<b>177 966 766</b>

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

## 2/d. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

## Baranya Vármegyei Önkormányzat egyéb vagyona 2025. december 31-én

S. sz.	Használó intézmény Település, cím	Helyrajzi szám	Ingtatlan jellege	Terület Ha-m2	T	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
					M MK			
<b>összesen:</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

MK= műemléki környezet

T=természetvédelem alatt

M= műemlék

Forgalomképtelen vagyon összesen:

0

0

0

Korlátozottan forgalomképes vagyon

0

0

0

összesen:

0

0

0

Forgalomképes vagyon összesen:

0

0

0

Mérleg

0

Baranya Vármegyei Önkormányzat részesei 2025. december 31-én

2/e. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Részesei megnevezése	Mérleg szerinti érték	Névérték	Részesei aránya %-ban
Baranya Vármegyei Fejlesztési Ügynökség Kft	1 243 380	1 243 380	100,00%
<b>Összesen</b>	<b>1 243 380</b>	<b>1 243 380</b>	

## 3. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

## A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének 2025. évi összevont költségvetési mérlege

Ft-ban											
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV)	416 267 480	576 792 627	531 444 259	92,14%		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+....V)	1 201 768 169	1 385 932 304	672 042 840	48,49%
I.	Működési célú támogatások Áht.-on belülről (1+2....+6)	407 507 480	535 035 758	494 014 425	92,33%	I.	Személyi juttatások	800 225 792	887 420 623	385 867 117	43,48%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	360 000 000	367 900 000	367 900 000	100,00%	II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104 804 896	115 013 157	51 669 577	44,92%
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	360 000 000	360 000 000	360 000 000	100,00%	III.	Dologi kiadások	282 578 371	304 378 314	158 880 057	52,20%
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0		IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0		V.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt K512 rovatszám)	14 159 110	79 120 210	75 626 089	95,58%
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0			ebből tartalék	0	0	0	
	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0							
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	7 900 000	7 900 000	100,00%						
2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0							
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0							
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0							
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0							

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	államháztartáson belülről										
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	47 507 480	167 135 758	126 114 425	75,46%						
II.	Közhatalmi bevételek	0	0	0							
	Adók	0	0	0							
	Illetékek	0	0	0							
	Járulékok	0	0	0							
	Hozzájárulások	0	0	0							
	Bírságok	0	0	0							
	Díjak	0	0	0							
	Más fizetési kötelezettségek	0	0	0							
III.	Működési bevételek	8 760 000	25 107 799	22 159 206	88,26%						
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0							
	Szolgáltatások ellenértéke	0	6 770 406	6 770 406	100,00%						
	Közvetített szolgáltatások értéke	8 760 000	18 088 562	15 139 969	83,70%						
	Tulajdonosi bevételek	0	0	0							
	Ellátási díjak	0	0	0							
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0							
	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0							
	Kamatbevételek	0	0	0							
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0							
	Egyéb működési bevételek	0	248 831	248 831	100,00%						
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%						
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!						
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0							
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628							

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	123 991	233 941 815	228 886 641	97,84%		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	53 262 524	278 295 108	252 936 319	90,89%
V.	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	123 991	233 915 182	228 860 008	97,84%	VI.	Beruházások	10 625 955	25 880 759	10 017 193	38,71%
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0		VII.	Felújítások	42 636 569	252 414 349	242 919 126	96,24%
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0		VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0							
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0							
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	123 991	233 915 182	228 860 008	97,84%						
VI.	Felhalmozási bevételek	0	25 000	25 000							
	Immateriális javak értékesítése	0	0	0							
	Ingatlanok értékesítése	0	0	0							
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	25 000	25 000							
	Részesedések értékesítése	0	0	0							
	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0							
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 633	1 633	100,00%						
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0							

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	1 633	1 633	100,00%						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0							
	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)</b>	<b>799 900 689</b>	<b>823 539 677</b>	<b>823 539 677</b>	<b>100,00%</b>		<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)</b>	<b>14 400 000</b>	<b>14 400 000</b>	<b>14 400 000</b>	<b>100,00%</b>
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0	0	0		1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0	0	0	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	0		2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	0		3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	
4.	Kölcsön felvétele	0	0	0		4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0		5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	0	0	0	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	799 900 689	809 139 677	809 139 677	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	0	0	0	
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0				7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0	0	0	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések		14 400 000	14 400 000	100,00%	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	14 400 000	14 400 000	14 400 000	100,00%
	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)</b>	<b>53 138 533</b>	<b>44 353 293</b>	<b>44 353 293</b>	<b>100,00%</b>		<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban	0	0	0		1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0	0	0	

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	elismert kamat kivételével										
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	0		2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	0		3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	
4.	Kölcsön felvétele	0	0	0		4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0		5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	0	0	0	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	53 138 533	44 353 293	44 353 293	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	0	0	0	
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0	0	0		7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0	0	0	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 269 430 693</b>	<b>1 678 627 412</b>	<b>1 628 223 870</b>	<b>97,00%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 269 430 693</b>	<b>1 678 627 412</b>	<b>939 379 159</b>	<b>55,96%</b>



	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	államháztartáson belülről										
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	644 475	77 919 092	76 126 514	97,70%						
II.	Közhatalmi bevételek	0	0								
	Adók										
	Illetékek										
	Járulékok										
	Hozzájárulások										
	Bírságok										
	Díjak										
	Más fizetési kötelezettségek										
III.	Működési bevételek	0	10 373 988	10 128 833	97,64%						
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke										
	Szolgáltatások ellenértéke		925 000	925 000	100,00%						
	Közvetített szolgáltatások értéke		9 328 562	9 083 407	97,37%						
	Tulajdonosi bevételek										
	Ellátási díjak										
	Kiszámlázott általános forgalmi adó										
	Általános forgalmi adó visszatérítése										
	Kamatbevételek										
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
	Egyéb működési bevételek		120 426	120 426	100,00%						
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%						
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről										
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről										
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%						



	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről										
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0									
	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)</b>	<b>215 770 735</b>	<b>259 194 756</b>	<b>259 194 756</b>	<b>100,00%</b>		<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)</b>	<b>182 843 346</b>	<b>209 804 578</b>	<b>166 663 725</b>	<b>79,44%</b>
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	215 770 735	244 794 756	244 794 756	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	168 443 346	195 404 578	152 263 725	77,92%
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		14 400 000	14 400 000	100,00%	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	14 400 000	14 400 000	14 400 000	100,00%
	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)</b>	<b>51 248 863</b>	<b>22 661 410</b>	<b>22 661 410</b>	<b>100,00%</b>		<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	elismert kamat kivételével										
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	51 248 863	22 661 410	22 661 410	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0	0	0	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>627 664 073</b>	<b>988 499 507</b>	<b>980 152 149</b>	<b>99,16%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>627 664 073</b>	<b>988 499 507</b>	<b>741 395 517</b>	<b>75,00%</b>



	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	államháztartáson belülről										
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	46 863 005	89 216 666	49 987 911	56,03%						
II.	Közhatalmi bevételek	0	0								
	Adók										
	Illetékek										
	Járulékok										
	Hozzájárulások										
	Bírságok										
	Díjak										
	Más fizetési kötelezettségek										
III.	Működési bevételek	8 760 000	14 733 811	12 030 373	81,65%						
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke										
	Szolgáltatások ellenértéke		5 845 406	5 845 406	100,00%						
	Közvetített szolgáltatások értéke	8 760 000	8 760 000	6 056 562	69,14%						
	Tulajdonosi bevételek										
	Ellátási díjak										
	Kiszámlázott általános forgalmi adó										
	Általános forgalmi adó visszatérítése										
	Kamatbevételek										
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
	Egyéb működési bevételek	0	128 405	128 405	100,00%						
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0							
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről										
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről										
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0							



	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	1 633	1 633	100,00%						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+....+7)</b>	<b>752 573 300</b>	<b>759 749 499</b>	<b>716 608 646</b>	<b>94,32%</b>		<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+....+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	584 129 954	564 344 921	564 344 921	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	168 443 346	195 404 578	152 263 725	77,92%	7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása				
	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+....+7)</b>	<b>1 889 670</b>	<b>21 691 883</b>	<b>21 691 883</b>	<b>100,00%</b>		<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+....+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	elismert kamat kivételével										
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	1 889 670	21 691 883	21 691 883	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0	0	0		7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>810 209 966</b>	<b>885 532 483</b>	<b>800 335 446</b>	<b>90,38%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>810 209 966</b>	<b>885 532 483</b>	<b>350 247 367</b>	<b>39,55%</b>



	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0							
	Egyéb működési bevételek	0	248 831	248 831	100,00%						
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%						
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről										
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0							
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%						
	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	799 900 689	823 539 677	823 539 677	100,00%		MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	14 400 000	14 400 000	14 400 000	100,00%
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	799 900 689	809 139 677	809 139 677	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása				
	Államháztartáson belüli megelőlegezések		14 400 000	14 400 000	100,00%	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	14 400 000	14 400 000	14 400 000	100,00%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 216 168 169	1 400 332 304	1 354 983 936	96,76%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 216 168 169	1 400 332 304	686 442 840	49,02%

A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi működési költségvetési mérlege

4/a. melléklet a 3/2026. (V. ) önkormányzati rendelethez

Ft-ban											
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV)	360 644 475	472 842 150	469 425 975	99,28%		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+...V)	393 571 864	522 232 328	330 828 739	63,35%
I.	Működési célú támogatások Áht.-on belülről (1+2....+6)	360 644 475	445 819 092	444 026 514	99,60%	I.	Személyi juttatások	225 895 190	269 114 468	179 015 848	66,52%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	360 000 000	367 900 000	367 900 000	100,00%	II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 031 583	34 272 327	22 512 377	65,69%
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	360 000 000	360 000 000	360 000 000	100,00%	III.	Dologi kiadások	124 536 132	173 667 765	84 747 366	48,80%
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					V.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt K512 rovatszám)	11 108 959	45 177 768	44 553 148	98,62%
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						ebből tartalék				
	Működési célú központosított előirányzatok										
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	7 900 000	7 900 000	100,00%						
2.	Elvonások és befizetések bevételei										
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről										
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről										
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről										
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	644 475	77 919 092	76 126 514	97,70%						
II.	Közhatalmi bevételek										
	Adók										
	Illetékek										
	Járulékok										
	Hozzájárulások										
	Bírságok										
	Díjak										
	Más fizetési kötelezettségek										
III.	Működési bevételek	0	10 373 988	10 128 833	97,64%						

	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0						
	Szolgáltatások ellenértéke	0	925 000	925 000	100,00%					
	Közvetített szolgáltatások értéke	0	9 328 562	9 083 407	97,37%					
	Tulajdonosi bevételek									
	Ellátási díjak									
	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
	Általános forgalmi adó visszatérítése									
	Kamatbevételek									
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0						
	Egyéb működési bevételek	0	120 426	120 426	100,00%					
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%					
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről									
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0							
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%					
	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)</b>	<b>215 770 735</b>	<b>259 194 756</b>	<b>259 194 756</b>	<b>100,00%</b>	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)</b>	<b>182 843 346</b>	<b>209 804 578</b>	<b>166 663 725</b>	<b>79,44%</b>
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével					1. Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4. Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5. Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	215 770 735	244 794 756	244 794 756	100,00%	6. Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					7. Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	168 443 346	195 404 578	152 263 725	77,92%
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		14 400 000	14 400 000	100,00%	8. Államháztartáson belüli megelőlegezések	14 400 000	14 400 000	14 400 000	100,00%
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>576 415 210</b>	<b>732 036 906</b>	<b>728 620 731</b>	<b>99,53%</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>576 415 210</b>	<b>732 036 906</b>	<b>497 492 464</b>	<b>67,96%</b>

## A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési költségvetési mérlege

										Ft-ban	
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV)	55 623 005	103 950 477	62 018 284	59,66%		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+...+V)	808 196 305	863 699 976	341 214 101	39,51%
I.	Működési célú támogatások Áht.-on belülről (1+2....+6)	46 863 005	89 216 666	49 987 911	56,03%	I.	Személyi juttatások	574 330 602	618 306 155	206 851 269	33,45%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai					II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 773 313	80 740 830	29 157 200	36,11%
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					III.	Dologi kiadások	158 042 239	130 710 549	74 132 691	56,72%
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					V.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt K512 rovatszám)	3 050 151	33 942 442	31 072 941	91,55%
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása										
	Működési célú központosított előirányzatok										
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai										
2.	Elvonások és befizetések bevételei										
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről										
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről										
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről										
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	46 863 005	89 216 666	49 987 911	56,03%						
II.	Közhatalmi bevételek										
	Adók										
	Illetékek										
	Járulékok										
	Hozzájárulások										
	Bírságok										
	Díjak										
	Más fizetési kötelezettségek										
III.	Működési bevételek	8 760 000	14 733 811	12 030 373	81,65%						

	Áru- és készletértékesítés ellenértéke																		
	Szolgáltatások ellenértéke		5 845 406	5 845 406	100,00%														
	Közvetített szolgáltatások értéke	8 760 000	8 760 000	6 056 562	69,14%														
	Tulajdonosi bevételek																		
	Ellátási díjak																		
	Kiszámlázott általános forgalmi adó																		
	Általános forgalmi adó visszatérítése																		
	Kamatbevételek																		
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei																		
	Egyéb működési bevételek	0	128 405	128 405	100,00%														
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0															
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről																		
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről																		
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök																		
	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)</b>	<b>752 573 300</b>	<b>759 749 499</b>	<b>716 608 646</b>	<b>94,32%</b>					<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)</b>									
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével									1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével								
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele									2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése								
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele									3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése								
4.	Kölcsön felvétele									4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése								
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése									5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása								
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	584 129 954	564 344 921	564 344 921	100,00%					6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások								
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	168 443 346	195 404 578	152 263 725	77,92%					7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása								
										8.									
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>808 196 305</b>	<b>863 699 976</b>	<b>778 626 930</b>	<b>90,15%</b>					<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>808 196 305</b>	<b>863 699 976</b>	<b>341 214 101</b>	<b>39,51%</b>					

5. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

**A Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének 2025. évi összevont felhalmozási költségvetési mérlege**

Ft-ban

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	123 991	233 941 815	228 886 641	97,84%		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	53 262 524	278 295 108	252 936 319	90,89%
V.	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	123 991	233 915 182	228 860 008	97,84%	VI.	Beruházások	10 625 955	25 880 759	10 017 193	38,71%
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					VII.	Felújítások	42 636 569	252 414 349	242 919 126	96,24%
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről										
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről										
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	123 991	233 915 182	228 860 008	97,84%						
VI.	Felhalmozási bevételek	0	25 000	25 000	100,00%						
	Immateriális javak értékesítése										
	Ingatlanok értékesítése										
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	25 000	25 000	100,00%						
	Részeselek értékesítése		0	0							
	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		0	0							
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 633	1 633	100,00%						
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0	0							
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		1 633	1 633	100,00%						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0							
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	53 138 533	44 353 293	44 353 293	100,00%		FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0	0	0	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	eladási árban elismert kamat kivételével										
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	53 138 533	44 353 293	44 353 293	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>53 262 524</b>	<b>278 295 108</b>	<b>273 239 934</b>	<b>98,18%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>53 262 524</b>	<b>278 295 108</b>	<b>252 936 319</b>	<b>90,89%</b>

## A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi felhalmozási költségvetési mérlege

Ft-ban

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	0	233 801 191	228 870 008	97,89%		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	51 248 863	256 462 601	243 903 053	95,10%
V.	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	0	233 791 191	228 860 008	97,89%	VI.	Beruházások	8 612 294	4 048 252	983 927	24,30%
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					VII.	Felújítások	42 636 569	252 414 349	242 919 126	0,00%
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről										
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről										
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	233 791 191	228 860 008	97,89%						
VI.	Felhalmozási bevételek		10 000	10 000	100,00%						
	Immateriális javak értékesítése										
	Ingatlanok értékesítése										
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		10 000	10 000	100,00%						
	Részeselek értékesítése										
	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0							
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről										
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről										
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	51 248 863	22 661 410	22 661 410	100,00%		FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0	0	0	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	eladási árban elismert kamat kivételével										
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	51 248 863	22 661 410	22 661 410	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>51 248 863</b>	<b>256 462 601</b>	<b>251 531 418</b>	<b>98,08%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>51 248 863</b>	<b>256 462 601</b>	<b>243 903 053</b>	<b>95,10%</b>

## A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi felhalmozási költségvetési mérlege

Ft-ban

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	123 991	140 624	16 633	11,83%		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	2 013 661	21 832 507	9 033 266	41,38%
V.	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	123 991	123 991	0	0,00%	VI.	Beruházások	2 013 661	21 832 507	9 033 266	41,38%
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					VII.	Felújítások	0	0	0	
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről										
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről										
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	123 991	123 991	0							
VI.	Felhalmozási bevételek	0	15 000	15 000	100,00%						
	Immateriális javak értékesítése										
	Ingatlanok értékesítése										
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	15 000	15 000	100,00%						
	Részesedések értékesítése										
	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek										
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 633	1 633	100,00%						
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről										
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	1 633	1 633	100,00%						
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	1 889 670	21 691 883	21 691 883	100,00%		FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0	0	0	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az					1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a				

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
	eladási árban elismert kamat kivételével						vételárban elismert kamat kivételével				
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele					2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele					3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
4.	Kölcsön felvétele					4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése					5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása				
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	1 889 670	21 691 883	21 691 883	100,00%	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások				
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 013 661</b>	<b>21 832 507</b>	<b>21 708 516</b>	<b>99,43%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 013 661</b>	<b>21 832 507</b>	<b>9 033 266</b>	<b>41,38%</b>

## 6. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

## A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

Kötelező feladatok					adatok Ft-ban						
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	360 644 475	472 842 150	469 425 975	99,28%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	393 571 864	522 232 328	330 828 739	63,35%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	360 644 475	445 819 092	444 026 514	99,60%	1.	Személyi juttatások	225 895 190	269 114 468	179 015 848	66,52%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	360 000 000	360 000 000	360 000 000	100,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 031 583	34 272 327	22 512 377	65,69%
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0		3.	Dologi kiadások	124 536 132	173 667 765	84 747 366	48,80%
3.	Működési bevételek	0	10 373 988	10 128 833	97,64%	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	16 649 070	15 270 628	91,72%	5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	11 108 959	45 177 768	44 553 148	98,62%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	233 801 191	228 870 008	97,89%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	51 248 863	256 462 601	243 903 053	95,10%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	233 791 191	228 860 008	97,89%	1.	Beruházások	8 612 294	4 048 252	983 927	24,30%
2.	Felhalmozási bevételek	0	10 000	10 000	100,00%	2.	Felújítások	42 636 569	252 414 349	242 919 126	0,00%
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	215 770 735	259 194 756	259 194 756	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	182 843 346	209 804 578	166 663 725	79,44%
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	51 248 863	22 661 410	22 661 410	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0,00%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	627 664 073	988 499 507	980 152 149	99,16%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	627 664 073	988 499 507	741 395 517	75,00%

Önként vállalt feladatok					adatok Ft-ban						
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
2.	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
3.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
4.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN						KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				

Állami (államigazgatási) feladatok

adatok Ft-ban

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások					1.	Személyi juttatások				
2.	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
3.	Működési célú támogatás Áht.-on belülről					3.	Dologi kiadások				
4.	Közhatalmi bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Intézményi működési bevétel					5.	Egyéb működési célú kiadások				
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevétel					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>						<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>				

Összesen

adatok Ft-ban

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	360 644 475	472 842 150	469 425 975	99,28%	I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	393 571 864	522 232 328	330 828 739	63,35%
1.	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	360 644 475	445 819 092	444 026 514	99,60%	1.	Személyi juttatások	225 895 190	269 114 468	179 015 848	66,52%
2.	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	360 000 000	360 000 000	360 000 000	100,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 031 583	34 272 327	22 512 377	65,69%
3.	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	0	0	0		3.	Dologi kiadások	124 536 132	173 667 765	84 747 366	48,80%
4.	Közhatalmi bevételek	0	10 373 988	10 128 833	97,64%	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
5.	Intézményi működési bevétel	0	16 649 070	15 270 628	91,72%	5.	Egyéb működési célú kiadások	11 108 959	45 177 768	44 553 148	98,62%
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	0	233 801 191	228 870 008	97,89%	II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	51 248 863	256 462 601	243 903 053	95,10%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	233 791 191	228 860 008	97,89%	1.	Beruházások	8 612 294	4 048 252	983 927	24,30%
2.	Felhalmozási bevétel	0	10 000	10 000	100,00%	2.	Felújítások	42 636 569	252 414 349	242 919 126	0,00%
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	215 770 735	259 194 756	259 194 756	100,00%	III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	182 843 346	209 804 578	166 663 725	79,44%
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	51 248 863	22 661 410	22 661 410	100,00%	IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0	0	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>627 664 073</b>	<b>988 499 507</b>	<b>980 152 149</b>	<b>99,16%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>627 664 073</b>	<b>988 499 507</b>	<b>741 395 517</b>	<b>75,00%</b>

## 7. melléklet a 3/2026. (V. ) önkormányzati rendelethez

## A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államgazgatási) feladatok szerinti bontásban

Kötelező feladatok					adatok Ft-ban						
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	55 623 005	103 950 477	62 018 284	59,66%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	808 196 305	863 699 976	341 214 101	39,51%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	0	0		1.	Személyi juttatások	574 330 602	618 306 155	206 851 269	33,45%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 773 313	80 740 830	29 157 200	36,11%
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0		3.	Dologi kiadások	158 042 239	130 710 549	74 132 691	56,72%
3.	Működési bevételek	55 623 005	103 950 477	62 018 284	59,66%	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	3 050 151	33 942 442	31 072 941	91,55%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	123 991	140 624	16 633	11,83%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 013 661	21 832 507	9 033 266	41,38%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	123 991	0		1.	Beruházások	2 013 661	21 832 507	9 033 266	41,38%
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		2.	Felújítások	0	0	0	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	752 573 300	759 749 499	716 608 646	94,32%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 889 670	21 691 883	21 691 883	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	810 209 966	885 532 483	800 335 446	90,38%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	810 209 966	885 532 483	350 247 367	39,55%

Önként vállalt feladatok					adatok Ft-ban						
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
2.	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
3.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
4.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN						KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				

Állami (államigazgatási) feladatok

adatok Ft-ban

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások					1.	Személyi juttatások				
2.	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
3.	Működési célú támogatás Áht.-on belülről					3.	Dologi kiadások				
4.	Közhatalmi bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Intézményi működési bevétel					5.	Egyéb működési célú kiadások				
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevétel					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>						<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>				

Összesen

adatok Ft-ban

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	55 623 005	103 950 477	62 018 284	59,66%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	808 196 305	863 699 976	341 214 101	39,51%
1.	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások					1.	Személyi juttatások	574 330 602	618 306 155	206 851 269	33,45%
2.	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 773 313	80 740 830	29 157 200	36,11%
3.	Működési célú támogatás Áht.-on belülről					3.	Dologi kiadások	158 042 239	130 710 549	74 132 691	56,72%
4.	Közhatalmi bevételek	55 623 005	103 950 477	62 018 284	59,66%	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
5.	Intézményi működési bevétel					5.	Egyéb működési célú kiadások	3 050 151	33 942 442	31 072 941	91,55%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	123 991	140 624	16 633	11,83%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 013 661	21 832 507	9 033 266	41,38%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások	2 013 661	21 832 507	9 033 266	41,38%
2.	Felhalmozási bevétel					2.	Felújítások	0	0	0	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	752 573 300	759 749 499	716 608 646	94,32%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 889 670	21 691 883	21 691 883	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	810 209 966	885 532 483	800 335 446	90,38%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	810 209 966	885 532 483	350 247 367	39,55%

8. melléklet a 3/2026. (V.) önkormányzati rendelethez

Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézményének költségvetésében 2025. évben tervezett egyéb működési kiadásainak részletezése

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat Hivatal	Eredeti előirányzat Önkormányzat	Ebből:		Módosított előirányzat IV. Hivatal	Módosított előirányzat IV. Önkormányzat	Ebből:		Teljesítés	Ebből:		Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
			Műk. célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	Műk. célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			Műk. célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	Műk. célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre		Működési célú támogatás államháztartáson belülre	Műk. célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
Elnöki keret		5 000 000		5 000 000		5 000 000		5 000 000	4 995 614	300 000	4 695 614	99,91%
Kerékpárutak tervezése AOFK_R/83-1/2020		370 614	370 614			370 614	370 614		370 614	370 614		100,00%
Roma kapcsolatokért 2024.10.01-2025.09.30		4 500 000	4 500 000			4 500 000	4 500 000		4 500 000	4 500 000		100,00%
KAB-KEB-21-0014						2 500 000	2 500 000		2 500 000	2 500 000		100,00%
RNR ResBorders1/1						2 766 240	2 766 240		2 146 006	2 146 006		77,58%
TOP PLUSZ 2.1.1-21 Díszterem energetika						10 659 142	10 659 142		10 659 142	10 659 142		100,00%
Átalánydíjas pályázatok						19 239 041	19 239 041		19 239 041	19 239 041		100,00%
1380/2025.(XII.9.) Korm. Rend. - szabadságm.		1 238 345	1 238 345			1 238 345	1 238 345		1 238 345	1 238 345		100,00%
TOP-2.1.1-21-Bakonya	1 181 999		1 181 999		1 181 999	1 181 999						0,00%
TOP-2.1.3-16-Orfű	163 502		163 502		163 502	163 502						0,00%
TOP PLUSZ 1.2.1-21 Boda	1 524 000		1 524 000		1 524 000	1 524 000						0,00%
Átalánydíjas pályázatok	180 650		180 650		31 072 941	31 072 941			31 072 941	31 072 941		100,00%
Egyéb működési célú kiadás összesen:	3 050 151	11 108 959	9 159 110	5 000 000	33 942 442	80 215 824	41 273 382	5 000 000	76 721 703	72 026 089	4 695 614	73,85%

Baranya Vármegyei Önkormányzat és intézménye 2025. évi felhalmozási kiadásai

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

Felújítások			adatok Ft-ban	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
<b>Baranya Vármegyei Önkormányzat</b>	42 636 569	252 414 349	242 919 126	<b>96,24%</b>
<b>Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>	0	0	0	
<b>Összesen:</b>	<b>42 636 569</b>	<b>252 414 349</b>	<b>242 919 126</b>	<b>96,24%</b>

Beruházások			adatok Ft-ban	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
<b>Baranya Vármegyei Önkormányzat</b>	8 612 294	4 048 252	983 927	<b>24,30%</b>
<b>Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>	2 013 661	21 832 507	9 033 266	<b>41,38%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>10 625 955</b>	<b>25 880 759</b>	<b>10 017 193</b>	<b>38,71%</b>

Egyéb felhalmozási kiadások			adatok Ft-ban	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
<b>Baranya Vármegyei Önkormányzat</b>	0	0	0	<b>0,00%</b>
<b>Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal</b>	0	0	0	<b>0,00%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

10. melléklet a 3/2026. (V. ) önkormányzati rendelethez

**A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai**

Pályázatok összesen					adatok Ft-ban						
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	51 539 151	40 472 634	78,53%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	144 192 954	211 855 243	91 177 440	43,04%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	35 219 151	25 531 076	72,49%	1.	Személyi juttatások	63 060 658	90 804 625	19 823 377	21,83%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	35 219 151	25 531 076	72,49%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 707 229	11 302 344	1 984 270	17,56%
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0		3.	Dologi kiadások	71 425 067	77 083 851	37 325 604	48,42%
3.	Működési bevételek	0	0	0		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	16 320 000	14 941 558	92%	5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	32 664 423	32 044 189	98,10%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	224 103 116	228 860 008	102%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	51 014 805	256 228 543	243 839 876	95,16%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	224 103 116	228 860 008	102%	1.	Beruházások	8 378 236	3 814 194	920 750	24,14%
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		2.	Felújítások	42 636 569	252 414 349	242 919 126	96,24%
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	144 192 954	163 082 332	163 082 332	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	2 766 240	0	0,00%
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	51 014 805	32 125 427	32 125 427	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	195 207 759	470 850 026	464 540 401	98,66%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	195 207 759	470 850 026	335 017 316	71,15%

RNR ResBorders1/1											
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	65	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		16 320 000	14 941 558	91,55%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	13 553 760	10 708 156	79,01%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások		148 347	148 347	100,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		51 325	51 325	100,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások		10 587 848	8 362 478	
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		16 320 000	14 941 558	91,55%	5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)		2 766 240	2 146 006	77,58%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0		
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		2 766 240	0	0,00%
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0		IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	16 320 000	14 941 558	91,55%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	16 320 000	10 708 156	65,61%

Átalánydíjas pályázatok

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	888	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	35 219 151	25 531 076	72,49%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	15 928 510	58 794 897	20 222 250	34,39%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	35 219 151	25 531 076	72,49%	1.	Személyi juttatások	9 008 938	33 487 236	0	0,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai		35 219 151	25 531 076	72,49%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 097 506	2 150 284	0	0,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	5 822 066	3 918 336	983 209	25,09%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)		19 239 041	19 239 041	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		5 336 924	10 093 816	189,13%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	7 997 236	5 336 924	2 824 480	52,92%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről		5 336 924	10 093 816	189,13%	1.	Beruházások	7 997 236	3 433 194	920 750	26,82%
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások		1 903 730	1 903 730	100,00%
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	15 928 510	23 575 746	23 575 746	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	7 997 236	0	0		IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	23 925 746	64 131 821	59 200 638	92,31%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	23 925 746	64 131 821	23 046 730	35,94%

TOP\_PLUSZ-3.1.3-23-BA2-2025-00001 SZÚT és VEP projekt

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	62	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0		I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 957 838	3 957 838	3 821 010	96,54%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	0	0		1.	Személyi juttatások		3 117 322	3 117 322	100,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai		0	0		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		491 012	491 012	100,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	3 957 838	349 504	212 676	60,85%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	3 957 838	3 957 838	3 957 838	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0		IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 957 838	3 957 838	3 957 838	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 957 838	3 957 838	3 821 010	96,54%

Paktum 2. - TOP PLUSZ-3.1.1-21-BA1-2022-00001 vetítési alap

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	47	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	124 306 606	124 306 606	45 183 882	36,35%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások	54 051 720	54 051 720	16 557 708	30,63%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 609 723	8 609 723	1 441 933	16,75%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	61 645 163	61 645 163	27 184 241	44,10%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	381 000	381 000		0,00%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások	381 000	381 000	0	0,00%
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	124 306 606	124 306 606	124 306 606	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	381 000	381 000	381 000	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	124 687 606	124 687 606	124 687 606	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	124 687 606	124 687 606	45 183 882	36,24%

Díszterem energetika TOP PLUSZ-2.1.1-21-BA2-2022-00001 vetítési alap

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	48	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		11 242 142	11 242 142	100,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások		583 000	583 000	100,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)		10 659 142	10 659 142	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	218 766 192	218 766 192	100,00%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	42 636 569	250 510 619	241 015 396	96,21%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről		218 766 192	218 766 192	100,00%	1.	Beruházások		0		
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások	42 636 569	250 510 619	241 015 396	96,21%
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		11 242 142	11 242 142	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	42 636 569	31 744 427	31 744 427	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	42 636 569	261 752 761	261 752 761	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	42 636 569	261 752 761	252 257 538	96,37%

11. melléklet a 3/2026. (V. ) önkormányzati rendelethez

A Baranya Vármegyei Önkormányzat 2025. évi hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

Hazai pályázatok összesen					adatok Ft-ban						
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	644 475	60 288 016	58 495 438	97,03%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	17 456 314	53 199 855	20 988 426	39,45%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	644 475	60 288 016	58 495 438	97,03%	1.	Személyi juttatások	605 141	10 080 051	3 954 638	39,23%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	644 475	60 288 016	58 495 438	97,03%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 334	784 673	108 199	13,79%
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0		3.	Dologi kiadások	10 702 880	33 726 172	8 316 630	24,66%
3.	Működési bevételek	0	0	0		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	6 108 959	8 608 959	8 608 959	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0		II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	0	0		1.	Beruházások	0	0	0	
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		2.	Felújítások	0	0	0	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	16 811 839	16 811 839	16 811 839	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	23 900 000	7 900 000	33,05%
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0		IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	17 456 314	77 099 855	75 307 277	97,67%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	17 456 314	77 099 855	28 888 426	37,47%

Kerékpárutak tervezése AOFK R/83-1/2020

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	40	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	8 573 494	8 573 494	8 573 494	100,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	8 202 880	8 202 880	8 202 880	100,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	370 614	370 614	370 614	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	8 573 494	8 573 494	8 573 494	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	8 573 494	8 573 494	8 573 494	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	8 573 494	8 573 494	8 573 494	100,00%

Közmunka 2025.11.01-2026.08.31

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	70	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	1 693 502	309 702	18,29%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	1 693 502	154 851	9,14%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	1 693 502	309 702	18,29%	1.	Személyi juttatások		1 454 000	145 400	10,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	1 693 502	309 702	18,29%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		94 510	9 451	10,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások		144 992	0	0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	1 693 502	309 702	18,29%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	1 693 502	154 851	9,14%

Roma kapcsolatokért 2024.10.01-2025.09.30

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	64	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	0	0	0	
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100,00%

Közmunka 2025.03.01-10.31

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>	<b>66</b>	<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	0	1 449 249	1 352 558	93,33%	I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	0	1 449 249	1 352 558	93,33%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	1 449 249	1 352 558	93,33%	1.	Személyi juttatások	0	1 259 341	1 163 200	92,37%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	1 449 249	1 352 558	93,33%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	75 608	75 608	100,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	0	114 300	113 750	99,52%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	0	1 449 249	1 352 558	93,33%		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	0	1 449 249	1 352 558	93,33%

Versenyképes Járások Program 2025.év

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>	<b>67</b>	<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	0	41 264 000	41 264 000	100,00%	I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	0	25 264 000	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	41 264 000	41 264 000	100,00%	1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	41 264 000	41 264 000	100,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások		25 264 000		0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		16 000 000		
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	0	41 264 000	41 264 000	100,00%		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	0	41 264 000	0	0,00%

## Diákmunka

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	69	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	2 336 790	2 290 050	98,00%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	2 336 790	2 290 050	98,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	2 336 790	2 290 050	98,00%	1.	Személyi juttatások	0	2 336 790	2 290 050	98,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	2 336 790	2 290 050	98,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	2 336 790	2 290 050	98,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	2 336 790	2 290 050	98,00%

## Közmunka\_2025.09.01-2026.02.28

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	61	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	644 475	644 475	379 128	58,83%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	644 475	644 475	379 128	58,83%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	644 475	644 475	379 128	58,83%	1.	Személyi juttatások	605 141	605 141	355 988	58,83%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	644 475	644 475	379 128	58,83%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 334	39 334	23 140	58,83%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	644 475	644 475	379 128	58,83%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	644 475	644 475	379 128	58,83%

KAB-KEB-21-0014

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	57	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		0	0		I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		0	0		1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai		0	0		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	2 500 000			
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)		2 500 000	2 500 000	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%

ROMA-ESÉLY-25-0024

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	71	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		5 000 000	5 000 000	100,00%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		5 000 000	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		5 000 000	5 000 000	100,00%	1.	Személyi juttatások		4 424 779	0	0,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai		5 000 000	5 000 000	100,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		575 221	0	0,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		5 000 000	5 000 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		5 000 000	0	0,00%

## 1380/2025.(XII.9.) Korm. Rend. - szabadságmegváltás

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>	<b>63</b>	<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		0	0		I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	1 238 345	1 238 345	1 238 345	100,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		0	0		1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	1 238 345	1 238 345	1 238 345	100,00%
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	1 238 345	1 238 345	1 238 345	100,00%	III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 238 345</b>	<b>1 238 345</b>	<b>1 238 345</b>	<b>100,00%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 238 345</b>	<b>1 238 345</b>	<b>1 238 345</b>	<b>100,00%</b>

## 2025.évi köztisztviselők illetményemelése 1270/2025.(VII.24.)

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>	<b>68</b>	<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		7 900 000	7 900 000	100,00%	I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	0	0	0	
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		7 900 000	7 900 000	100,00%	1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai		7 900 000	7 900 000	100,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>					II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		7 900 000	7 900 000	100,00%
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>					IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>7 900 000</b>	<b>7 900 000</b>	<b>100,00%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>7 900 000</b>	<b>7 900 000</b>	<b>100,00%</b>

12. melléklet a 3/2026. (V. ) önkormányzati rendelethez

**A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai**

Pályázatok összesen					adatok Ft-ban						
	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	46 863 005	71 768 566	43 293 711	60,32%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	612 420 672	642 687 087	170 606 862	26,55%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	46 863 005	71 768 566	43 293 711	60,32%	1.	Személyi juttatások	459 749 122	478 577 871	101 109 412	21,13%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	46 863 005	71 768 566	43 293 711	60,32%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 171 349	60 865 772	13 270 242	21,80%
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0		3.	Dologi kiadások	93 450 050	69 301 002	25 154 267	36,30%
3.	Működési bevételek	0	0	0		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	3 050 151	33 942 442	31 072 941	91,55%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	123 991	13 373 991	2 500 000	18,69%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 061 999	17 371 016	5 559 017	32,00%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	123 991	13 373 991	2 500 000	18,69%	1.	Beruházások	1 061 999	17 371 016	5 559 017	32,00%
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		2.	Felújítások	0	0	0	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	565 557 667	570 918 521	570 918 521	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	938 008	3 997 025	3 997 025	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>613 482 671</b>	<b>660 058 103</b>	<b>620 709 257</b>	<b>94,04%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>613 482 671</b>	<b>660 058 103</b>	<b>176 165 879</b>	<b>26,69%</b>

TOP-2.1.3-16-BA1-2019-00025 Orfű csapadékvíz elvezetési rendszerének fejlesztése

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>	168	<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	163 502	163 502		0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	163 502	163 502		0,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	163 502	163 502	163 502	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>163 502</b>	<b>163 502</b>	<b>163 502</b>	<b>100,00%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>163 502</b>	<b>163 502</b>		<b>0,00%</b>

Paktum 2. - TOP\_PLUSZ-3.1.1-21-BA1-2022-00001

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	216	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	40 095 848	26 845 848	15 321 923	57,07%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	40 095 848	26 845 848	6 881 449	25,63%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	40 095 848	26 845 848	15 321 923	57,07%	1.	Személyi juttatások	20 772 531	20 772 531	6 045 507	29,10%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	40 095 848	26 845 848	15 321 923	57,07%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 945 568	2 945 568	835 942	28,38%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	16 377 749	3 127 749	0	0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	123 991	13 373 991	2 500 000	18,69%	II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 061 999	14 311 999	2 500 000	17,47%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	123 991	13 373 991	2 500 000	18,69%	1.	Beruházások	1 061 999	14 311 999	2 500 000	17,47%
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		0	0		III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	938 008	938 008	938 008	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	41 157 847	41 157 847	18 759 931	45,58%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	41 157 847	41 157 847	9 381 449	22,79%

TOP\_PLUSZ-2.1.1-21 Szigetvár Vár u.energ.korsz.

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	235	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 905 000	1 905 000	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000	0	0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 905 000	1 905 000	1 905 000	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 905 000	1 905 000	1 905 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 905 000	1 905 000	0	0,00%

## TOP\_PLUSZ-2.1.1-21 Sásd energ.korsz.

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	234	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	1 524 000	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások		1 524 000		0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		1 524 000	1 524 000	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	1 524 000	1 524 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	1 524 000	0	0,00%

## TOP\_PLUSZ-2.1.1-21 Boda

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	267	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 905 000	1 905 000	0	0,00%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 905 000	1 905 000	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	1 905 000	1 905 000	0	0,00%	1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	1 905 000	1 905 000	0	0,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	381 000	381 000	0	0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	1 524 000	1 524 000	0	0,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 905 000	1 905 000	0	0,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 905 000	1 905 000	0	0,00%

## TOP\_PLUSZ-1.2.1-21 Kétújfalu infrast.fejl.

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	232	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 600 000	1 600 000	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	1 600 000	1 600 000	0	0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 600 000	1 600 000	1 600 000	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 600 000	1 600 000	1 600 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 600 000	1 600 000	0	0,00%

## TOP\_PLUSZ-1.2.1-21 Mozsgó infrastr.fejl.

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	231	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	3 200 000	2 519 685	78,74%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről					1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások		3 200 000	2 519 685	78,74%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		3 200 000	3 200 000	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	3 200 000	3 200 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	3 200 000	2 519 685	78,74%

## TOP\_PLUSZ-2.1.1-21 Bakonya

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	266	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 181 999	1 181 999	0	0,00%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 181 999	1 181 999	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	1 181 999	1 181 999	0	0,00%	1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	1 181 999	1 181 999	0	0,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	1 181 999	1 181 999	0	0,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 181 999	1 181 999	0	0,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 181 999	1 181 999	0	0,00%

## Átalánydíjas pályázatok

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	999	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 680 158	41 835 719	27 971 788	66,86%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	563 357 809	597 383 984	157 182 832	26,31%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	3 680 158	41 835 719	27 971 788	66,86%	1.	Személyi juttatások	437 299 002	453 477 770	91 581 342	20,20%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	3 680 158	41 835 719	27 971 788	66,86%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 007 694	57 357 620	11 981 567	20,89%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	72 870 463	55 475 653	22 546 982	40,64%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	180 650	31 072 941	31 072 941	100,00%
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	929 386	929 386	100,00%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások	0	929 386	929 386	100,00%
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	559 677 651	555 548 265	555 548 265	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		929 386	929 386	100,00%	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	563 357 809	598 313 370	584 449 439	97,68%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	563 357 809	598 313 370	158 112 218	26,43%

TOP-plusz 1.2.1-21 Baksa kék infr.fejl.

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	246	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0		I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	2 000 000	0	0,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	0	0		1.	Személyi juttatások				
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások		2 000 000		0,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		2 000 000	2 000 000	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	2 000 000	2 000 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	2 000 000	0	0,00%

RNR ResBorders1/1

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	269	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0		I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	2 766 240	1 811 382	65,48%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	0	0		1.	Személyi juttatások		2 448 000	1 602 993	65,48%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		318 240	208 389	65,48%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		2 766 240	2 766 240	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	2 766 240	2 766 240	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	2 766 240	1 811 382	65,48%

## TOP\_PLUSZ-3.1.3-23-BA2-2025-00001 SZÚT és VEP projekt

	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>	<b>161</b>	<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	0	0	0		I.	<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	2 211 514	2 211 514	2 211 514	100,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	0	0		1.	Személyi juttatások	1 677 589	1 879 570	1 879 570	100,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	218 087	244 344	244 344	100,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások	315 838	87 600	87 600	100,00%
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		0	0		II.	<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>		2 129 631	2 129 631	100,00%
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások		2 129 631	2 129 631	100,00%
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	2 211 514	2 211 514	2 211 514	100,00%	III.	<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	0	2 129 631	2 129 631	100,00%	IV.	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>				
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 211 514</b>	<b>4 341 145</b>	<b>4 341 145</b>	<b>100,00%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 211 514</b>	<b>4 341 145</b>	<b>4 341 145</b>	<b>100,00%</b>

13. melléklet a 3/2026. (V. ) önkormányzati rendelethez

**A Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi egyéb forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló bevételei és kiadásai**

Pályázatok összesen					adatok Ft-ban						
	<b>Bevételek</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>		<b>Kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat IV.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	24 574 100	24 570 200	99,98%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	23 949	24 598 050	22 619 147	91,96%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	24 574 100	24 570 200	99,98%	1.	Személyi juttatások	12 830	21 763 272	20 015 486	91,97%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	24 574 100	24 570 200	99,98%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 119	2 834 778	2 603 661	91,85%
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0		3.	Dologi kiadások	0	0	0	
3.	Működési bevételek	0	0	0		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0	0	
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0		II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	0	0	
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	0	0		1.	Beruházások	0	0	0	
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		2.	Felújítások	0	0	0	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	23 949	23 949	23 949		III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0		IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>23 949</b>	<b>24 598 049</b>	<b>24 594 149</b>	<b>99,98%</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>23 949</b>	<b>24 598 050</b>	<b>22 619 147</b>	<b>91,96%</b>

## 2025. évi időközi választások

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	273,268,264	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	674 100	670 200	99,42%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	23 949	698 049	694 147	99,44%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	674 100	670 200	99,42%	1.	Személyi juttatások	12 830	612 830	612 830	100,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai	0	674 100	670 200	99,42%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 119	85 219	81 317	95,42%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	23 949	23 949	23 949	100,00%	III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	23 949	698 049	694 149	99,44%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	23 949	698 049	694 147	99,44%

## Versenyképes Járások Program 2025. év

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	270	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		16 000 000	16 000 000	100,00%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	16 000 001	16 000 000	100,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		16 000 000	16 000 000	100,00%	1.	Személyi juttatások	0	14 159 292	14 159 292	100,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai		16 000 000	16 000 000	100,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	1 840 709	1 840 708	100,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0			III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0			IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	16 000 000	16 000 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	16 000 001	16 000 000	100,00%

## 1270/2025.(VII.24.) 2025.évi köztisztviselők illetményemelése

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban	271	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		7 900 000	7 900 000	100,00%	I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	0	7 900 000	5 925 000	75,00%
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		7 900 000	7 900 000	100,00%	1.	Személyi juttatások		6 991 150	5 243 364	75,00%
	- ebből önkormányzatok működési támogatásai		7 900 000	7 900 000	100,00%	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		908 850	681 636	75,00%
2.	Közhatalmi bevételek					3.	Dologi kiadások				
3.	Működési bevételek					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási bevételek					2.	Felújítások				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	0	7 900 000	7 900 000	100,00%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	7 900 000	5 925 000	75,00%

**Pénzeszközök változása és pénzmaradvány kimutatás**  
2025. év

**Baranya Vármegyei Önkormányzat és Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal (összevont adatok)**

<b>Pénzeszközök változása</b>	adatok Ft-ban
A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	554 435 716
32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	706 085
33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+ (331-3318) + (332-3328)]	853 729 631
B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	-163 510 258
Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-1 091 642 884
Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	1 780 487 595
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-853 492 970
Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36413]	-701 596
Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	-3 265 166
Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36514]	-2 598 500
Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657]	1 998 858
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366]	0
December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	0
Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3672]	-18 425
Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8552]	2 751 690
Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege [+/- 9352]	0
C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	690 925 458
D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	690 925 458
Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett forintszámlák tárgydőszaki záró állománya [3312]	643 390 731
Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett devizaszámlák tárgydőszaki záró állománya [3322]	44 967 208

**Pénzmaradvány kimutatás**

Alaptevékenység bevételei	760 330 900
Alaptevékenység kiadásai	924 979 159
Finanszírozási bevételek	1 020 156 695
Finanszírozási kiadások	166 663 725
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>688 844 711</b>
<b>2025. évi szabad pénzmaradvány</b>	<b>688 844 711</b>

**Baranya Vármegyei Önkormányzat**

<b>Pénzeszközök változása</b>	adatok Ft-ban
A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	273 461 049
32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	582 170
33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	272 878 879
B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	-30 987 344
Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-741 395 517
Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	980 152 149
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-267 456 166
Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36413]	-97 875
Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	-362 500
Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36514]	-362 500
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366]	0
December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	0
Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657]	14 920
Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3672]	-18 425
Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8552]	2 751 690
Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege [+/- 9352]	0
C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	242 473 705
D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	242 473 705
Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett forintszámlák tárgydőszaki záró állománya [3312]	196 604 085
Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett devizaszámlák tárgydőszaki záró állománya [3322]	44 967 208

**Pénzmaradvány kimutatás**

Alaptevékenység bevételei	698 295 983
Alaptevékenység kiadásai	574 731 792
Finanszírozási bevételek	281 856 166
Finanszírozási kiadások	166 663 725
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>238 756 632</b>
<b>2025. évi szabad pénzmaradvány</b>	<b>238 756 632</b>

**Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal**

<b>Pénzeszközök változása</b>	
A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=+2+3)	280 974 667
32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	123 915
33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	580 850 752
B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	-132 522 914
Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-350 247 367
Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	800 335 446
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-586 036 804
Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36413]	-603 721
Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	-2 902 666
Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36514]	-2 236 000
Tűlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36516]	-666 666
Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657]	80 576
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366]	0
December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	0
C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	448 451 753
D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	448 451 753
Tájékoztató adat: Kincsrban vezetett forintszámlák tárgydőszaki záró állománya [3312]	446 786 646

**Pénzmaradvány kimutatás**

Alaptevékenység bevételei	62 034 917
Alaptevékenység kiadásai	350 247 367
Finanszírozási bevételek	738 300 529
Finanszírozási kiadások	0
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>450 088 079</b>
<b>2025. évi szabad pénzmaradvány</b>	<b>450 088 079</b>