

**ESZTÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

1. melléklet

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	331 756 453	350 089 756	371 513 652
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	104 634 785	115 779 631	133 414 376
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	95 801 356	100 361 116	98 955 101
1.3.1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	57 542 660	57 405 794	61 899 108
1.3.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	60 301 445	58 633 751	61 288 430
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		4 818 354	5 608 124
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	13 476 207	13 091 110	10 152 513
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			196 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	87 473 528	93 298 210	88 554 398
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 818 354		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	82 655 174	93 298 210	88 554 398
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	598 888	102 892 520	143 479 349
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	598 888	102 892 520	143 479 349
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	36 300 000	50 051 895	54 500 000
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000	3 176 000	4 200 000
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	30 000 000	46 288 428	48 000 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 300 000	587 467	2 300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	106 313 380	118 566 026	116 263 695
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	8 000 000	12 200 678	8 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	68 922 740	71 289 437	76 218 125
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 594	4 282 562	3 310 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	6 648 188	6 431 330	6 628 763
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 741 858	20 846 427	22 106 807
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		2 206 000	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		16	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		108 896	
5.11.	Egyéb működési bevételek		1 200 680	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		114 286	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		114 286	
6.4.	Részesedések értékesítése			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	18 735 652	1 305 085	19 303 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	18 115 047		17 803 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	620 605	1 305 085	1 500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	581 177 901	716 317 778	793 614 094
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	63 142 660	61 411 266	111 644 977
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	63 142 660	61 411 266	111 644 977
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		12 186 200	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		12 186 200	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	63 142 660	73 597 466	111 644 977
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	644 320 561	789 915 244	905 259 071

ESZTÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	584 589 881	601 404 593	650 381 155
1.1.	Személyi juttatások	345 567 195	359 838 057	404 580 087
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 856 088	43 357 440	48 649 713
1.3.	Dologi kiadások	168 061 862	168 318 246	174 899 658
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 432 000	15 537 850	14 263 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 672 736	14 353 000	6 988 697
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			2 363 697
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			2 840 000
1.18.	Tartalékok			1 000 000
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			1 000 000
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	49 930 717	58 587 113	242 691 716
2.1.	Beruházások	39 662 539	46 288 950	219 839 761
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	10 068 178	12 298 163	17 607 377
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000		5 244 578
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	634 520 598	659 991 706	893 072 871
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	9 799 963	9 799 963	12 186 200
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 799 963	9 799 963	12 186 200
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	9 799 963	9 799 963	12 186 200
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	644 320 561	669 791 669	905 259 071

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-53 342 697	56 326 072	-99 458 777
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	53 342 697	63 797 503	99 458 777