

## KISMARJA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

## ÖSSZEVONT MÉRLEGE

## B E V É T E L E K

Forintban!

| Sor-szám  | Bevételi jogcím                                                                | 2026. évi előirányzat |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|           | <b>A</b>                                                                       | <b>B</b>              |
| <b>1.</b> | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                       | <b>308 634 145</b>    |
| 1.1.      | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                          | 30 456 656            |
| 1.2.      | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                       | 87 383 448            |
| 1.3.      | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | 154 855 326           |
| 1.4.      | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                              | 2 918 947             |
| 1.5.      | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                        | 32 473 168            |
| 1.6.      | Elszámolásból származó bevételek                                               | 546 600               |
| <b>2.</b> | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>     | <b>71 692 497</b>     |
| 2.1.      | Elvonások és befizetések bevételei                                             | 0                     |
| 2.2.      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                    | 0                     |
| 2.3.      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése            | 0                     |
| 2.4.      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele             | 0                     |
| 2.5.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről            | 71 692 497            |
| 2.6.      | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                        | 0                     |
| <b>3.</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b> |                       |
| 3.1.      | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                    | 0                     |
| 3.2.      | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                | 0                     |
| 3.3.      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        | 0                     |
| 3.4.      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele         | 0                     |
| 3.5.      | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                  | 0                     |
| 3.6.      | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                        | 0                     |
| <b>4.</b> | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>                                    | <b>29 400 000</b>     |
| 4.1.      | Építményadó                                                                    | 0                     |
| 4.2.      | Idegenforgalmi adó                                                             | 0                     |
| 4.3.      | Iparüzési adó                                                                  | 26 000 000            |
| 4.4.      | Talajterhelési díj                                                             | 0                     |
| 4.5.      | Gépjárműadó                                                                    | 0                     |
| 4.6.      | Egyéb közhatalmi bevételek/pótlék                                              | 400 000               |
| 4.7.      | Kommunális adó                                                                 | 3 000 000             |
| <b>5.</b> | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>                                    | <b>121 348 409</b>    |
| 5.1.      | Készletértékesítés ellenértéke                                                 | 12 775 591            |
| 5.2.      | Szolgáltatások ellenértéke                                                     | 43 912 369            |
| 5.3.      | Közvetített szolgáltatások értéke                                              | 5 000 000             |
| 5.4.      | Tulajdonosi bevételek                                                          | 0                     |
| 5.5.      | Ellátási díjak                                                                 | 43 861 500            |
| 5.6.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                            | 15 618 949            |
| 5.7.      | Általános forgalmi adó visszatérítése                                          | 0                     |
| 5.8.      | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                | 0                     |
| 5.9.      | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             | 0                     |
| 5.10.     | Biztosító által fizetett kártérítés                                            | 0                     |
| 5.11.     | Egyéb működési bevételek                                                       | 180 000               |
| <b>6.</b> | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  | <b>0</b>              |
| 6.1.      | Immateriális javak értékesítése                                                | 0                     |
| 6.2.      | Ingatlanok értékesítése                                                        | 0                     |
| 6.3.      | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                             | 0                     |
| 6.4.      | Részesedések értékesítése                                                      | 0                     |
| 6.5.      | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                | 0                     |
| <b>7.</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                   | <b>0</b>              |
| 7.1.      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről      | 0                     |
| 7.2.      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről  | 0                     |
| 7.3.      | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                          | 0                     |
| 7.4.      | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            | 0                     |

|           |                                                                               |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>8.</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                 | <b>0</b>           |
| 8.1.      | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről     | 0                  |
| 8.2.      | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről | 0                  |
| 8.3.      | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     | 0                  |
| 8.4.      | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                           | 0                  |
| <b>9.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                            | <b>531 075 051</b> |

|            |                                                                        |                    |
|------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>10.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b> | <b>0</b>           |
| 10.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                           | 0                  |
| 10.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól  | 0                  |
| 10.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól    | 0                  |
| <b>11.</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>             | <b>0</b>           |
| 11.1.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése           | 0                  |
| 11.2.      | Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                 | 0                  |
| 11.3.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése         | 0                  |
| 11.4.      | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                   | 0                  |
| <b>12.</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                         | <b>78 180 432</b>  |
| 12.1.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                     | 78 180 432         |
| 12.2.      | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                      | 0                  |
| <b>13.</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>          | <b>249 337 560</b> |
| 13.1.      | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                                | 10 338 618         |
| 13.2.      | Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                    | 0                  |
| 13.3.      | Irányító szervi támogatás                                              | 238 998 942        |
| <b>14.</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>               | <b>0</b>           |
| 14.1.      | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése           | 0                  |
| 14.2.      | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése         | 0                  |
| 14.3.      | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                      | 0                  |
| 14.4.      | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                  | 0                  |
| <b>15.</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                                  | <b>0</b>           |
| <b>16.</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>        | <b>0</b>           |
| <b>17.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>             | <b>327 517 992</b> |
| <b>18.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>      | <b>858 593 043</b> |

## KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám  | Kiadási jogcímek                                                   | 2026. évi előirányzat |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|           | <b>A</b>                                                           | <b>B</b>              |
| <b>1.</b> | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>         | <b>559 373 051</b>    |
| 1.1.      | Személyi juttatások                                                | 280 690 617           |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       | 32 875 055            |
| 1.3.      | Dologi kiadások                                                    | 208 565 334           |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     | 24 268 000            |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások                                       | 12 974 045            |
| 1.6.      | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések       | 0                     |
| 1.7.      | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                           | 0                     |
| 1.8.      | - Elvonások és befizetések                                         | 0                     |
| 1.9.      | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre          | 0                     |
| 1.10.     | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre      | 0                     |
| 1.11.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre  | 0                     |
| 1.12.     | - Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre                     | 5 702 713             |
| 1.13.     | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre           | 0                     |
| 1.14.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre     | 0                     |
| 1.15.     | - Árkiegészítések, ártámogatások                                   | 0                     |
| 1.16.     | - Kamattámogatások                                                 | 0                     |
| 1.17.     | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre         | 6 971 332             |
| 1.18.     | - Tartalékok                                                       | 300 000               |
| 1.19.     | - az 1.18-ból: - Általános tartalék                                | 300 000               |
| 1.20.     | - Céltartalék                                                      | 0                     |
| <b>2.</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>         | <b>49 882 432</b>     |
| 2.1.      | Beruházások                                                        | 13 079 949            |
| 2.2.      | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                      | 0                     |
| 2.3.      | Felújítások                                                        | 35 047 373            |
| 2.4.      | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                      | 35 047 373            |
| 2.5.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                   | 1 755 110             |
| 2.6.      | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre | 0                     |
| 2.7.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre     | 0                     |
| 2.8.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre  | 0                     |
| 2.9.      | - Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre                 | 1 755 110             |
| 2.10.     | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre          | 0                     |
| 2.11.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre     | 0                     |

|           |                                                                               |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 2.12.     | - Lakástámogatás                                                              | 0                  |
| 2.13.     | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                | 0                  |
| <b>3.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                                  | <b>609 255 483</b> |
| <b>4.</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b> | <b>0</b>           |
| 4.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak        | 0                  |
| 4.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       | 0                  |
| 4.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak         | 0                  |
| <b>5.</b> | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>                     | <b>0</b>           |
| 5.1.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                | 0                  |
| 5.2.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              | 0                  |
| 5.3.      | Kincstárjegyek beváltása                                                      | 0                  |
| 5.4.      | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                          | 0                  |
| 5.5.      | Belföldi kötvények beváltása                                                  | 0                  |
| 5.6.      | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                            | 0                  |

|            |                                                                           |                    |
|------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>6.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                | <b>249 337 560</b> |
| 6.1.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       | 0                  |
| 6.2.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 10 338 618         |
| 6.3.       | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 238 998 942        |
| 6.4.       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  | 0                  |
| <b>7.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>                | <b>0</b>           |
| 7.1.       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            | 0                  |
| 7.2.       | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          | 0                  |
| 7.3.       | Külföldi értékpapírok beváltása                                           | 0                  |
| 7.4.       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | 0                  |
| 7.5.       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  | 0                  |
| <b>8.</b>  | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     | <b>0</b>           |
| <b>9.</b>  | <b>Váltókiadások</b>                                                      | <b>0</b>           |
| <b>10.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>                      | <b>249 337 560</b> |
| <b>11.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>                                        | <b>858 593 043</b> |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

*Forintban!*

|           |                                                                                                                                |                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>1</b>  | <b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/- )</b>                   | <b>-78 180 432</b> |
| <b>2.</b> | <b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)</b> | <b>78 180 432</b>  |