

## Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege - Sárisáp Község Önkormányzata

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor-szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás 03.31	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	44 438 618	47 985 104	48 878 126	48 878 126	0	0
2	Külső személyi juttatások	K12	41 926 331	45 675 939	45 675 939	45 675 939	0	0
3	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>86 364 949</b>	<b>93 661 043</b>	<b>94 554 065</b>	<b>94 554 065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>10 431 143</b>	<b>11 222 278</b>	<b>12 184 625</b>	<b>12 184 625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	Készletbeszerzés	K31	6 587 949	7 675 000	7 689 260	7 689 260	0	0
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	455 907	3 288 834	509 000	509 000	0	0
7	Szolgáltatási kiadások	K33	87 746 953	100 968 174	104 416 328	104 416 328	0	0
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	135 474	200 000	200 000	200 000	0	0
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	32 008 410	30 684 319	30 749 124	30 749 124	0	0
10	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>126 934 693</b>	<b>142 816 327</b>	<b>143 563 712</b>	<b>143 563 712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 750 724</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Elvonások és befizetések	K502	6 028 006	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0	0	0	0
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0	0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	15 337 433	20 971 438	21 145 970	21 145 970	0	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	8 170 200	7 633 600	7 633 600	7 633 600	0	0
18	Tartalékok	K513	0	124 688 888	124 688 888	124 688 888	0	0
19	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>29 535 639</b>	<b>153 293 926</b>	<b>153 468 458</b>	<b>153 468 458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>		<b>257 017 148</b>	<b>404 993 574</b>	<b>407 770 860</b>	<b>407 770 860</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	121 030	121 030	0	0
22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	96 622 266	96 422 266	96 422 266	0	0
23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0
24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 658 510	13 484 000	13 484 000	13 484 000	0	0
25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 096 593	29 728 692	29 728 692	29 728 692	0	0
26	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>6 755 103</b>	<b>139 834 958</b>	<b>139 755 988</b>	<b>139 755 988</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Ingatlanok felújítása	K71	77 718 706	12 898 677	15 098 677	15 098 677	0	0
28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0
29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000 000	6 890 000	6 890 000	6 890 000	0	0
30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	11 844 318	5 342 943	5 342 943	5 342 943	0	0
31	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>99 563 024</b>	<b>25 131 620</b>	<b>27 331 620</b>	<b>27 331 620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0	0	0	0
33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0	0	0	0
35	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0	0	0	0
36	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0	0	0	0
37	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0
38	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K88	0	0	0	0	0	0
39	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
40	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>K1-K8</b>	<b>363 335 275</b>	<b>569 960 152</b>	<b>574 858 468</b>	<b>574 858 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0
42	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0
43	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0	0
44	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0	0	0
46	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0	0	0
47	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0	0	0
48	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0	0	0
49	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 203 977	0	14 988 342	14 988 342	0	0
52	Központi, irányítószervi támogatások finanszírozása	K915	284 322 082	331 516 840	330 659 403	330 659 403	0	0
53	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0
54	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0
55	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>296 526 059</b>	<b>331 516 840</b>	<b>345 647 745</b>	<b>345 647 745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0
57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0
58	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0
59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0	0	0
60	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0
62	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>K9</b>	<b>296 526 059</b>	<b>331 516 840</b>	<b>345 647 745</b>	<b>345 647 745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	<b>Kiadások összesen</b>		<b>659 861 334</b>	<b>901 476 992</b>	<b>920 506 213</b>	<b>920 506 213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosítás 03.31	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	116 175 467	131 302 319	135 854 097	135 854 097	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	177 390 662	195 457 262	202 597 344	202 597 344	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	27 427 206	30 129 978	31 239 177	31 239 177	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	43 232 205	50 976 778	52 909 035	52 909 035	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 732 483	10 314 719	10 569 745	10 569 745	0	0
6	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0	0	0	0
7	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	426 800	0	0	0	0	0
8	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>372 384 823</b>	<b>418 181 056</b>	<b>433 169 398</b>	<b>433 169 398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0
11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	7 670 911	16 156 605	24 595 654	24 595 654	0	0
12	ebből EU-s támogatás		0	0	0	0	0	0
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>380 055 734</b>	<b>434 337 661</b>	<b>457 765 052</b>	<b>457 765 052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	27 575 000	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	84 151 430	156 978 238	156 978 238	156 978 238	0	0
18	ebből EU-s támogatás		54 848 417	0	0	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>111 726 430</b>	<b>156 978 238</b>	<b>156 978 238</b>	<b>156 978 238</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	30 284	0	0	0	0	0
21	Jövedelemadók	B31	30 284	0	0	0	0	0
22	Vagyon típusú adók	B34	10 466 682	9 492 043	9 492 043	9 492 043	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	69 550 188	60 000 000	50 511 141	50 511 141	0	0
24	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0
26	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>69 550 188</b>	<b>60 000 000</b>	<b>50 511 141</b>	<b>50 511 141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 041 028	0	80 536	80 536	0	0
28	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>82 088 182</b>	<b>69 492 043</b>	<b>60 083 720</b>	<b>60 083 720</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0
30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	25 516 732	27 746 784	27 755 949	27 755 949	0	0
31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 573 111	7 853 414	7 853 414	7 853 414	0	0
32	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0
33	Ellátási díjak	B405	8 468 156	10 994 550	10 994 550	10 994 550	0	0
34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 463 598	5 088 951	5 088 951	5 088 951	0	0
35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0
36	Kamatbevételek	B408	1 016 706	1 016 707	1 016 707	1 016 707	0	0
37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0
38	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0
39	Egyéb működési bevételek	B411	2 077 370	2 078 099	1 968 299	1 968 299	0	0
40	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>50 115 673</b>	<b>54 778 505</b>	<b>54 677 870</b>	<b>54 677 870</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0
42	Ingatlanok értékesítése	B52	22 660 320	57 000 000	57 000 000	57 000 000	0	0
43	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0
44	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0
45	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0
46	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>22 660 320</b>	<b>57 000 000</b>	<b>57 000 000</b>	<b>57 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62,64	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63,65	354 000	354 000	354 000	354 000	0	0
49	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>354 000</b>	<b>354 000</b>	<b>354 000</b>	<b>354 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0	0	0
51	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0
52	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
53	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>647 000 339</b>	<b>772 940 447</b>	<b>786 858 880</b>	<b>786 858 880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
54	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0	0	0
55	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0	0	0
56	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0	0	0
57	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
58	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0	0	0
59	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0	0	0
60	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
61	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	126 409 198	128 536 545	133 647 333	133 647 333	0	0
62	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0
63	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>126 409 198</b>	<b>128 536 545</b>	<b>133 647 333</b>	<b>133 647 333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	14 988 342	0	0	0	0	0
65	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0
66	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0	0	0
67	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>141 397 540</b>	<b>128 536 545</b>	<b>133 647 333</b>	<b>133 647 333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>141 397 540</b>	<b>128 536 545</b>	<b>133 647 333</b>	<b>133 647 333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
69	<b>Bevételek összesen</b>		<b>788 397 879</b>	<b>901 476 992</b>	<b>920 506 213</b>	<b>920 506 213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>