

3. melléklet

Költségvetési bevételek és kiadások (önkormányzati szinten)

1. sz. táblázat: Költségvetési bevételek forrásonként

forintban

Sor-szám	Bevétel jogcím	2026. évi előirányzat
<b>1.</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>79 916 036</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok általános támogatása	30 633 523
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 462 236
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 033 482
1.4.	Gyermekfelügyeleti támogatás	5 516 785
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>32 937 602</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	32 937 602
2.6.	Férfzeti közlelési előirányzatok működési célú támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>11 050 000</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	10 750 000
4.1.	- Magánszemélyek komm. adója	750 000
4.1.	- Iparűzési adó	10 000 000
4.1.	- Tűlajterhelési díj	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett IFA)	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (kesedelmi pótlék, bírság)	300 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	<b>4 901 500</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	200 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 340 000
5.5.	Ellátási díjak	3 361 500
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Termékértékesítés	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
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)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>	<b>128 806 128</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>	
11.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>15 366 738</b>
12.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési)	15 366 738
12.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási)	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>	
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.	Hitelek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>16.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	<b>15 366 738</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>144 171 866</b>

2. sz. táblázat: Költségvetési kiadások jogcímenként

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
<b>1.</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>91 196 317</b>
1.1.	Személyi juttatások	42 379 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 646 947
1.3.	Dologi kiadások	39 290 198
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 557 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 322 920
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n	
1.1.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 322 920
1.1.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	
1.1.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.1.	- Kamattámogatások	
1.1.	- Egyéb működési célú támogatások	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>22 936 842</b>
2.1.	Beruházások	22 936 842
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	
2.1.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.1.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	
2.1.	- Lakástámogatás	
2.1.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>114 133 169</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)</b>	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)</b>	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)</b>	<b>2 576 471</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	2 576 471
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)</b>	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>9.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>2 576 471</b>
<b>10.</b>	<b>KÖZPONTI IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS</b>	<b>27 462 236</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>144 171 866</b>