

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
2025-2026-2027. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Megnevezés	Sor szám	ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft
		2025	2026	2027
1	2	6	7	8
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
Intézményi működési bevételek (levonva a felhalmozási áfa visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfa-ja)	01	54 458	58 543	62 934
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	02	10 305	11 078	11 909
Önkormányzatok költségvetési támogatása	03	99 283	106 729	114 734
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	04	156 828	168 590	181 235
Végleges pénzeszközátvétel Áh-n kívülről	05	4 637	4 985	5 359
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	06	0	0	0
<b>Pénzforgalmi működési célú költségvetési bevételek összesen (1.+..+6.)</b>	<b>07</b>	<b>325 511</b>	<b>349 925</b>	<b>376 169</b>
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	08			
<b>Pénzforgalom nélküli működési bevételek összesen</b>	<b>09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési működési bevételek (7.+9.)</b>	<b>10</b>	<b>325 511</b>	<b>349 925</b>	<b>376 169</b>
Rövid lejáratú hitelek	11			
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	12			
<b>Finanszírozási működési bevételek összesen (11.+12.)</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú bevételek összesen (10.+13.)</b>	<b>14</b>	<b>325 511</b>	<b>349 925</b>	<b>376 169</b>
Személyi juttatások	15	48 596	52 241	56 159
Munkaadókat terhelő járulékok	16	4 275	4 596	4 940
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés és kamatfizetés)	17	105 375	113 278	121 774
Támogatásértékű kiadások	18	5 152	5 539	5 954
Előző évi előirányzat-, pénzmaradvány átadás	19	7 214	7 755	8 337
Végleges pénzeszközátadás Áh-n kívülre	20	5 152	5 539	5 954
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	21	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatása	22	7 418	7 974	8 572
<b>Pénzforgalmi működési célú költségvetési kiadások összesen (15.+...+22.)</b>	<b>23</b>	<b>183 183</b>	<b>196 922</b>	<b>211 691</b>
Tartalékok	24	0	0	0
<b>Pénzforgalom nélküli működési kiadások összesen</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési működési kiadások (23.+25.)</b>	<b>26</b>	<b>183 183</b>	<b>196 922</b>	<b>211 691</b>
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	27			
Rövid lejáratú hitel kamata	28			
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	29			
<b>Finanszírozási működési kiadások összesen (27.+..29.)</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú kiadások összesen (26.+30.)</b>	<b>31</b>	<b>183 183</b>	<b>196 922</b>	<b>211 691</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	32	8 561	9 203	9 893
Fejlesztési célú támogatások	33	118 250	127 119	136 653
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	34			
Végleges pénzeszközátvétel Áh-n kívülről	35			
Felhalmozási áfa visszatérülése	36			
Értékesített tárgyi eszköz és immateriális javak áfa-ja	37			
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	38	0	0	0
<b>Pénzforgalmi felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (32.+..+38.)</b>	<b>39</b>	<b>126 811</b>	<b>136 321</b>	<b>146 546</b>
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	40	0	0	0
<b>Pénzforgalom nélküli felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési felhalmozási bevételek (39.+41.)</b>	<b>42</b>	<b>126 811</b>	<b>136 321</b>	<b>146 546</b>
Hosszú lejáratú hitel, kötvénykibocsátás	43	0	0	0
<b>Finanszírozási felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú bevételek (42.+44.)</b>	<b>45</b>	<b>126 811</b>	<b>136 321</b>	<b>146 546</b>
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	46	226 714	243 717	261 996
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	47	106 963	114 985	123 609
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés	48			
Pénzügyi befektetések	49			
Támogatásértékű kiadások	50			

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
2025-2026-2027. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Megnevezés	Sor szám	ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft
		2025	2026	2027
1	2	6	7	8
Végleges pénzeszköztadás Áh-n kívülre	51			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	52	0	0	0
<b>Pénzforgalmi felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen (46.+...+52.)</b>	<b>53</b>	<b>333 676</b>	<b>358 702</b>	<b>385 605</b>
Céltartalék	54	0	0	0
<b>Pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési felhalmozási kiadások (53.+55.)</b>	<b>56</b>	<b>333 675</b>	<b>358 701</b>	<b>385 604</b>
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	57	0	0	0
Hosszú lejáratú hitel kamata	58			
<b>Finanszírozási felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (56.+59.)</b>	<b>60</b>	<b>210 897</b>	<b>226 714</b>	<b>243 717</b>
<b>Költségvetési pénzforgalmi bevételek (7.+39.)</b>	<b>61</b>	<b>452 322</b>	<b>486 246</b>	<b>522 715</b>
<b>Költségvetési pénzforgalom nélküli bevételek (9.+41.)</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek (13.+44.)</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN (61.+62.+63.)</b>	<b>64</b>	<b>407 036</b>	<b>437 564</b>	<b>470 381</b>
<b>Költségvetési pénzforgalmi kiadások (23.+53.)</b>	<b>65</b>	<b>516 859</b>	<b>555 624</b>	<b>597 295</b>
<b>Költségvetésipénzforgalom nélküli kiadások (25.+55.)</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások (30.+59.)</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (65.+66.+67.)</b>	<b>68</b>	<b>396 914</b>	<b>426 681</b>	<b>458 681</b>