

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
2026-2027-2028. évi alakulását külön bemutató mérleg**

ezer Ft

| Megnevezés                                                                                                                                | Sor<br>szám | 2026           | 2027           | 2028           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 1                                                                                                                                         | 2           | 7              | 8              | 9              |
| <b>I. Működési bevételek és kiadások</b>                                                                                                  |             |                |                |                |
| Intézményi működési bevételek (levonva a felhalmozási áfa visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfa-ja)     | 01          | 58 543         | 62 934         | 67 654         |
| Önkormányzatok sajátos működési bevételei                                                                                                 | 02          | 11 078         | 11 909         | 12 802         |
| Önkormányzatok költségvetési támogatása                                                                                                   | 03          | 106 729        | 114 734        | 123 339        |
| Támogatásértékű bevételek, kiegészítések                                                                                                  | 04          | 168 590        | 181 235        | 194 827        |
| Végleges pénzeszköztámvétel Áh-n kívülről                                                                                                 | 05          | 4 985          | 5 359          | 5 761          |
| Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele                                                                                     | 06          | 0              | 0              | 0              |
| <b>Pénzforgalmi működési célú költségvetési bevételek összesen (1.+...+6.)</b>                                                            | <b>07</b>   | <b>349 925</b> | <b>376 169</b> | <b>404 382</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>349 925</b> | <b>376 169</b> | <b>404 382</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>349 925</b> | <b>376 169</b> | <b>404 382</b> |
| Személyi juttatások                                                                                                                       | 15          | 52 241         | 56 159         | 60 371         |
| Munkaadókat terhelő járulékok                                                                                                             | 16          | 4 596          | 4 940          | 5 311          |
| Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés és kamatfizetés) | 17          | 113 278        | 121 774        | 130 907        |
| Támogatásértékű kiadások                                                                                                                  | 18          | 5 539          | 5 954          | 6 401          |
| Előző évi előirányzat-, pénzmaradvány átadás                                                                                              | 19          | 7 755          | 8 337          | 8 962          |
| Végleges pénzeszköztávtétel Áh-n kívülre                                                                                                  | 20          | 5 539          | 5 954          | 6 401          |
| Társadalom- és szociálpolitikai juttatások                                                                                                | 21          | 0              | 0              | 0              |
| Ellátottak pénzbeli juttatása                                                                                                             | 22          | 7 974          | 8 572          | 9 215          |
| <b>Pénzforgalmi működési célú költségvetési kiadások összesen (15.+...+22.)</b>                                                           | <b>23</b>   | <b>196 922</b> | <b>211 691</b> | <b>227 567</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>196 922</b> | <b>211 691</b> | <b>227 567</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>196 922</b> | <b>211 691</b> | <b>227 567</b> |
| <b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>                                                                                        |             |                |                |                |
| Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei                                                                                     | 32          | 9 203          | 9 893          | 10 635         |
| Fejlesztési célú támogatások                                                                                                              | 33          | 127 119        | 136 653        | 146 902        |
| Támogatásértékű bevételek, kiegészítések                                                                                                  | 34          |                |                |                |
| Végleges pénzeszköztávtétel 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              |

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
2026-2027-2028. évi alakulását külön bemutató mérleg**

ezer Ft

| Megnevezés                                                                           | Sor<br>szám | 2026           | 2027           | 2028           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 1                                                                                    | 2           | 7              | 8              | 9              |
| <b>Pénzforgalmi felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (32.+...+38.)</b> | 39          | <b>136 321</b> | <b>146 546</b> | <b>157 537</b> |
| Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele                              | 40          | 0              | 0              | 0              |
| <b>Pénzforgalom nélküli felhalmozási bevételek összesen</b>                          | 41          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Költségvetési felhalmozási bevételek (39.+41.)</b>                                | 42          | <b>136 321</b> | <b>146 546</b> | <b>157 537</b> |
| Hosszú lejáratú hitel, kötvénykibocsátás                                             | 43          | 0              | 0              | 0              |
| <b>Finanszírozási felhalmozási bevételek összesen</b>                                | 44          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Felhalmozási célú bevételek (42.+44.)</b>                                         | 45          | <b>136 321</b> | <b>146 546</b> | <b>157 537</b> |
| Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)                                               | 46          | 243 717        | 261 996        | 281 646        |
| Felújítási kiadások (áfa-val együtt)                                                 | 47          | 114 985        | 123 609        | 132 879        |
| Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés                 | 48          |                |                |                |
| Pénzügyi befektetések                                                                | 49          |                |                |                |
| Támogatásértékű kiadások                                                             | 50          |                |                |                |
| 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>  | 53          | <b>358 702</b> | <b>385 605</b> | <b>414 525</b> |
| Céltartalék                                                                          | 54          | 0              | 0              | 0              |
| <b>Pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadások összesen</b>                           | 55          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Költségvetési felhalmozási kiadások (53.+55.)</b>                                 | 56          | <b>358 701</b> | <b>385 604</b> | <b>414 524</b> |
| Hosszú lejáratú hitel visszafizetése                                                 | 57          | 0              | 0              | 0              |
| Hosszú lejáratú hitel kamata                                                         | 58          |                |                |                |
| <b>Finanszírozási felhalmozási kiadások összesen</b>                                 | 59          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Felhalmozási célú kiadások összesen (56.+59.)</b>                                 | 60          | <b>226 714</b> | <b>243 717</b> | <b>261 996</b> |
| <b>Költségvetési pénzforgalmi bevételek (7.+39.)</b>                                 | 61          | <b>486 246</b> | <b>522 715</b> | <b>561 918</b> |
| <b>Költségvetési pénzforgalom nélküli bevételek (9.+41.)</b>                         | 62          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Finanszírozási bevételek (13.+44.)</b>                                            | 63          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN (61.+62.+63.)</b>                                 | 64          | <b>437 564</b> | <b>470 381</b> | <b>505 660</b> |
|                                                                                      |             |                |                |                |
| <b>Költségvetési pénzforgalmi kiadások (23.+53.)</b>                                 | 65          | <b>555 624</b> | <b>597 295</b> | <b>642 093</b> |
| <b>Költségvetési pénzforgalom nélküli kiadások (25.+55.)</b>                         | 66          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Finanszírozási kiadások (30.+59.)</b>                                             | 67          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (65.+66.+67.)</b>                                  | 68          | <b>426 681</b> | <b>458 681</b> | <b>493 081</b> |