16. melléklet

**HEVES VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI**
**2026. ÉVI ÖSSZESÍTETT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**
(a tárgyévet megelőző két év teljesítési adataival kiegészítve)
**BEVÉTELEK**

*1. táblázat* *Ezer forintban!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím (rovatszám) *[képlet]* | 2024. évi teljesítés | 2025. évi teljesítés | 2026. évi eredeti előirányzat | 2026. évi módosított előirányzat | 09.24-i módosítás | 09.24-i módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a. | b. | c. | d. | e. | | | |
| **1.** | **I. Működési költségvetés bevételei** *[=2.+...+5.]* | **3 434 510** | **3 062 433** | **3 140 939** | **3 311 332** | **46 781** | **3 358 113** |
| **2.** | **I/1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)** *[=2.1.+…+2.6.]* | **1 789 989** | **2 136 268** | **2 090 457** | **2 252 158** | **34 081** | **2 286 239** |
| 2.1. | Önkormányzatok működési támogatásai (B11) *[=2.1.1.+…+2.1.6.]* | 1 494 321 | 1 796 182 | 1 816 128 | 1 898 699 | -3 940 | 1 894 759 |
| *2.1.1.* | *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)* | *304 280* | *350 386* | *435 550* | *435 550* | *-3 041* | *432 509* |
| *2.1.2.* | *Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)* | *531 391* | *592 076* | *553 907* | *556 850* | *-4 175* | *552 675* |
| *2.1.3.* | *Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)* | *492 996* | *518 463* | *503 424* | *504 109* | *-15 678* | *488 431* |
| *2.1.4.* | *Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)* | *39 488* | *38 763* | *22 188* | *22 188* | *0* | *22 188* |
| *2.1.5.* | *Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)* | *124 530* | *296 494* | *301 059* | *380 002* | *18 954* | *398 956* |
| *2.1.6.* | *Elszámolásból származó bevételek (B116)* | *1 636* | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 2.2. | Elvonások és befizetések bevételei (B12) | 2 273 | 2 813 | 2 768 | 5 815 | 0 | 5 815 |
| 2.3. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.5. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.6. | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) | 293 395 | 337 273 | 271 561 | 347 644 | 38 021 | 385 665 |
| *2.6.a.* | *- ebből: Működési célú fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása (B16)* | | *54 074* | *0* | *29 136* | *0* | *29 136* |
| **3.** | **I/2. Közhatalmi bevételek (B3)** *[=3.1.+…+3.6.]* | **538 567** | **633 194** | **662 487** | **655 374** | **0** | **655 374** |
| 3.1. | Jövedelemadók (B31) | 550 | 344 | 500 | 500 | 0 | 500 |
| 3.2. | Szociális hozzájárulási adó és járulékok (B32) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3. | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (B33) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4. | Vagyoni típusú adók (B34) | 88 832 | 138 800 | 139 500 | 139 500 | 0 | 139 500 |
| 3.5. | Termékek és szolgáltatások adói (B35) | 435 994 | 470 629 | 491 060 | 491 060 | 0 | 491 060 |
| 3.6. | Egyéb közhatalmi bevételek (B36) | 13 191 | 23 421 | 31 427 | 24 314 | 0 | 24 314 |
| **4.** | **I/3. Működési bevételek (B4)** *[=4.1.+…+4.11.]* | **1 048 590** | **266 455** | **315 940** | **331 745** | **12 700** | **344 445** |
| 4.1. | Készletértékesítés ellenértéke (B401) | 718 282 | 24 274 | 10 000 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| 4.2. | Szolgáltatások ellenértéke (B402) | 84 171 | 46 100 | 43 282 | 49 111 | 10 000 | 59 111 |
| 4.3. | Közvetített szolgáltatások értéke (B403) | 28 816 | 26 664 | 18 384 | 18 384 | 0 | 18 384 |
| 4.4. | Tulajdonosi bevételek (B404) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. | Ellátási díjak (B405) | 31 585 | 27 742 | 30 421 | 30 421 | 0 | 30 421 |
| 4.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | 109 879 | 30 094 | 21 586 | 23 160 | 2 700 | 25 860 |
| 4.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) | 7 551 | 57 211 | 192 202 | 192 202 | 0 | 192 202 |
| 4.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408) | 84 | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.10. | Biztosító által fizetett kártérítés (B410) | 109 | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.11. | Egyéb működési bevételek (B411) | 68 113 | 54 327 | 65 | 8 467 | 0 | 8 467 |
| **5.** | **I/4. Működési célu átvett pénzeszközök (B6)** *[=5.1.+…+5.5.]* | **57 364** | **26 516** | **72 055** | **72 055** | **0** | **72 055** |
| 5.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64) | 57 341 | 26 500 | 72 055 | 72 055 | 0 | 72 055 |
| 5.5. | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65) | 23 | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **6.** | **II. Felhalmozási költségvetés bevételei** *[=7.+…+9.]* | **76 919** | **314 231** | **1 255 300** | **1 302 682** | **0** | **1 302 682** |
| **7.** | **II/1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)** *[=7.1.+…+7.5.]* | **0** | **152 820** | **640 000** | **687 382** | **0** | **687 382** |
| 7.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21) | | | 0 | 600 000 | 0 | 600 000 |
| 7.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25) | | 152 820 | 640 000 | 87 382 | 0 | 87 382 |
| *7.5.a.* | *- ebből: Felhalmozási célú fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása (B25)* | | *112 202* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| **8.** | **II/2. Felhalmozási bevételek (B5)** *[=8.1.+…+8.5.]* | **76 271** | **160 775** | **615 000** | **615 000** | **0** | **615 000** |
| 8.1. | Immateriális javak értékesítése (B51) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.2. | Ingatlanok értékesítése (B52) | 70 000 | 160 724 | 615 000 | 615 000 | 0 | 615 000 |
| 8.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53) | 6 271 | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.4. | Részesedések értékesítése (B54) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **9.** | **II/3.Felhalmozási célu átvett pénzeszközök (B7)** *[9.1.+…+9.5.]* | **648** | **636** | **300** | **300** | **0** | **300** |
| 9.1. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.2. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74) | 648 | 636 | 300 | 300 | 0 | 300 |
| 9.5. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **10.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN** *[=1.+6.]* | **3 511 429** | **3 376 664** | **4 396 239** | **4 614 014** | **46 781** | **4 660 795** |
| **11.** | **III. Működési finanszírozási bevételek (B81)** *[=12.]* | **1 322 997** | **1 688 473** | **21 380** | **5 815** | **0** | **5 815** |
| **12.** | **III/1. Működési célu finanszírozási bevételek (B81)** *[=12.1.+…+12.4.]* | **1 322 997** | **1 688 473** | **21 380** | **5 815** | **0** | **5 815** |
| 12.1. | Belföldi finanszírozás bevételei (B81) *[=12.1.1.+…+12.1.9.]* | 1 322 997 | 1 688 473 | 21 380 | 5 815 | 0 | 5 815 |
| *12.1.1.* | *Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)* | *1 110 766* | *1 624 508* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *12.1.2.* | *Belföldi értékpapírok bevételei (B812)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *12.1.3.* | *Maradvány igénybevétele (belső finanszírozás) (B813)* | *119 952* | *7 099* | *21 380* | *5 815* | *0* | *5 815* |
| *12.1.4.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)* | *92 279* | *56 866* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *12.1.5.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *12.1.6.* | *Központi, irányító szervi támogatás (B816)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *12.1.7.* | *Betétek megszüntetése (belső finanszírozás) (B817)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *12.1.8.* | *Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *12.1.9.* | *Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 12.2. | Külföldi finanszírozás bevételei (B82) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12.3. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12.4. | Váltóbevételek (B84) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **13.** | **IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek (B81)** *[=14.]* | **399 016** | **10 000** | **10 000** | **10 000** | **0** | **10 000** |
| **14.** | **IV/1. Felhalmozási célu finanszírozási bevételek (B81)** *[=14.1.+…+14.4.]* | **399 016** | **10 000** | **10 000** | **10 000** | **0** | **10 000** |
| 14.1. | Belföldi finanszírozás bevételei (B811) *[=14.1.1.+…+14.1.9.]* | 399 016 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| *14.1.1.* | *Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)* | *10 000* | *10 000* | *10 000* | *10 000* | *0* | *10 000* |
| *14.1.2.* | *Belföldi értékpapírok bevételei (B812)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *14.1.3.* | *Maradvány igénybevétele (belső finanszírozás) (B813)* | *389 016* | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *14.1.4.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *14.1.5.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *14.1.6.* | *Központi, irányító szervi támogatás (B816)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *14.1.7.* | *Betétek megszüntetése (belső finanszírozás) (B817)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *14.1.8.* | *Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *14.1.9.* | *Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 14.2. | Külföldi finanszírozás bevételei (B82) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14.3. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14.4. | Váltóbevételek (B84) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **15.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)** *[=11.+13.]* | **1 722 013** | **1 698 473** | **31 380** | **15 815** | **0** | **15 815** |
| **16.** | **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN** *[=10.+15.]* | **5 233 442** | **5 075 137** | **4 427 619** | **4 629 829** | **46 781** | **4 676 610** |

## KIADÁSOK

*2. táblázat* *Ezer forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím (rovatszám) *[képlet]* | 2024. évi teljesítés | 2025. évi teljesítés | 2026. évi eredeti előirányzat | 2026. évi módosított előirányzat | 09.24-i módosítás | 09.24-i módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a. | b. | c. | d. | e. | | | |
| **1.** | **I. Működési költségvetés kiadásai** *[=2.+...+6.]* | **3 561 637** | **3 011 588** | **3 324 999** | **3 446 736** | **56 657** | **3 503 393** |
| **2.** | **I/1. Személyi juttatások (K1)** *[=2.1.+2.2.]* | **1 414 631** | **1 599 046** | **1 734 847** | **1 850 711** | **50 397** | **1 901 108** |
| ***2.a.*** | ***- ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek személyi juttatás kiadásai (K1)*** | ***17 144*** | ***8 774*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 2.1. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11) | 1 335 875 | 1 492 547 | 1 627 989 | 1 740 086 | 54 128 | 1 794 214 |
| 2.2. | Külső személyi juttatások (K12) | 78 756 | 106 499 | 106 858 | 110 625 | -3 731 | 106 894 |
| **3.** | **I/2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)** | **189 501** | **213 115** | **231 989** | **246 539** | **3 713** | **250 252** |
| ***3.a.*** | ***- ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek járulék kiadásai (K2)*** | ***2 117*** | ***1 127*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **4.** | **I/3. Dologi kiadások (K3)** *[=4.1.+...+4.5.]* | **1 099 120** | **972 547** | **806 151** | **820 695** | **12 700** | **833 395** |
| ***4.a.*** | ***- ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek dologi kiadásai (K3)*** | ***21 819*** | ***31 345*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 4.1. | Készletbeszerzés (K31) | 244 383 | 88 643 | 54 684 | 55 071 | 0 | 55 071 |
| 4.2. | Kommunikációs szolgáltatások (K32) | 37 718 | 31 927 | 26 765 | 26 765 | 0 | 26 765 |
| 4.3. | Szolgáltatási kiadások (K33) | 472 624 | 555 472 | 431 425 | 441 109 | 10 000 | 451 109 |
| 4.4. | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34) | 6 582 | 5 045 | 5 311 | 5 311 | 0 | 5 311 |
| 4.5. | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35) | 337 813 | 291 460 | 287 966 | 292 439 | 2 700 | 295 139 |
| **5.** | **I/4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)** *[=5.1.+...+5.8.]* | **40 714** | **48 124** | **61 306** | **61 306** | **0** | **61 306** |
| 5.1. | Társadalombiztosítási ellátások (K41) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. | Családi támogatások (K42) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5. | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.6. | Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.7. | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47) | | | 10 156 | 10 156 | 0 | 10 156 |
| 5.8. | Egyéb nem intézményi ellátások (K48) | 40 714 | 48 124 | 51 150 | 51 150 | 0 | 51 150 |
| **6.** | **I/5. Egyéb működési célú kiadások (K5)** *[=6.1.+...+6.13.]* | **817 671** | **178 756** | **490 706** | **467 485** | **-10 153** | **457 332** |
| 6.1. | Nemzetközi kötelezettségek (K501) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.2. | Elvonások és befizetések (K502) | 31 230 | 42 856 | 43 009 | 46 056 | 10 323 | 56 379 |
| 6.3. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.5. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.6. | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) | 730 827 | 8 694 | 2 804 | 13 148 | 0 | 13 148 |
| *6.6.a.* | *- ebből: Működési célú fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása (K506)* | *727 286* | *7 344* | *0* | *10 344* | *0* | *10 344* |
| 6.7. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.8. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508) | 22 810 | 13 330 | 14 000 | 14 000 | 0 | 14 000 |
| 6.9. | Árkiegészítések, ártámogatások (K509) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.10. | Kamattámogatások (K510) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.11. | Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.12. | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) | 32 804 | 113 876 | 119 612 | 119 612 | 1 300 | 120 912 |
| 6.13. | Tartalékok (K513) *[=6.13.1.+6.13.2.]* | 0 | 0 | 311 281 | 274 669 | -21 776 | 252 893 |
| *6.13.1.* | *Általános tartalék (K513)* | | | *55 000* | *5 647* | *675* | *6 322* |
| *6.13.2.* | *Céltartalék (K513)* | | | *256 281* | *269 022* | *-22 451* | *246 571* |
| **7.** | **II. Felhalmozási költségvetés kiadásai** *[=8.+...+10.]* | **428 864** | **338 347** | **998 254** | **1 078 727** | **-9 876** | **1 068 851** |
| **8.** | **II/1. Beruházások (K6)** *[=8.1.+...+8.7.]* | **323 375** | **189 072** | **978 846** | **1 059 319** | **-9 876** | **1 049 443** |
| ***8.a.*** | ***- ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek beruházási kiadásai (K6)*** | ***13 923*** | | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 8.1. | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61) | 1 616 | 517 | 8 950 | 8 950 | -7 375 | 1 575 |
| 8.2. | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) | 263 518 | 113 371 | 745 724 | 810 151 | 0 | 810 151 |
| 8.3. | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) | 7 845 | 7 666 | 1 379 | 1 379 | 0 | 1 379 |
| 8.4. | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 11 300 | 16 880 | 20 221 | 20 221 | -402 | 19 819 |
| 8.5. | Részesedések beszerzése (K65) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.6. | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66) | 6 000 | 26 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.7. | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 33 096 | 24 138 | 202 572 | 218 618 | -2 099 | 216 519 |
| **9.** | **II/2. Felújítások (K7)** *[9.1.+...+9.4.]* | **105 489** | **149 275** | **19 408** | **19 408** | **0** | **19 408** |
| ***9.a.*** | ***- ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek felújítási kiadásai (K7)*** | | ***62 882*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 9.1. | Ingatlanok felújítása (K71) | 83 175 | 129 886 | 15 282 | 15 282 | 0 | 15 282 |
| 9.2. | Informatikai eszközök felújítása (K72) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.3. | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.4. | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) | 22 314 | 19 389 | 4 126 | 4 126 | 0 | 4 126 |
| **10.** | **II/3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)** *[=10.1.+...+10.9.]* | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 10.1. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.2. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.4. | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *10.4.a.* | *- ebből: Felhalmozási célú fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása (K84)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 10.5. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.6. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.7. | Lakástámogatás (K87) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.8. | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.9. | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **11.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** *[=1.+7.]* | **3 990 501** | **3 349 935** | **4 323 253** | **4 525 463** | **46 781** | **4 572 244** |
| **12.** | **III. Működési finanszírozási kiadások (K91)** *[=12.]* | **1 198 343** | **1 671 887** | **56 866** | **56 866** | **0** | **56 866** |
| **13.** | **III/1. Működési célú finanszírozási kiadások (K91)** *[=12.1.+...+12.4.]* | **1 198 343** | **1 671 887** | **56 866** | **56 866** | **0** | **56 866** |
| 13.1. | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91) *[=13.1.1.+...+13.1.9.]* | 1 198 343 | 1 671 887 | 56 866 | 56 866 | 0 | 56 866 |
| *13.1.1.* | *Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)* | *1 110 766* | *1 624 508* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *13.1.2.* | *Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *13.1.3.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *13.1.4.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)* | *87 577* | *47 379* | *56 866* | *56 866* | *0* | *56 866* |
| *13.1.5.* | *Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *13.1.6.* | *Pénzeszközök betétként elhelyezése (belső finanszírozás) (K916)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *13.1.7.* | *Pénzügyi lízing kiadásai (K917)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *13.1.8.* | *Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *13.1.9.* | *Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 13.2. | Külföldi finanszírozás kiadásai (K92) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.3. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.4. | Váltókiadások (K94) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **14.** | **IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (K91)** *[=15.]* | **37 500** | **47 500** | **47 500** | **47 500** | **0** | **47 500** |
| **15.** | **IV/1. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (K91)** *[=15.1.+...+15.4.]* | **37 500** | **47 500** | **47 500** | **47 500** | **0** | **47 500** |
| 15.1. | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91) *[=15.1.1.+...+15.1.9.]* | 37 500 | 47 500 | 47 500 | 47 500 | 0 | 47 500 |
| *15.1.1.* | *Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)* | *37 500* | *47 500* | *47 500* | *47 500* | *0* | *47 500* |
| *15.1.2.* | *Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *15.1.3.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *15.1.4.* | *Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *15.1.5.* | *Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *15.1.6.* | *Pénzeszközök betétként elhelyezése (belső finanszírozás) (K916)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *15.1.7.* | *Pénzügyi lízing kiadásai (K917)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *15.1.8.* | *Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *15.1.9.* | *Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)* | | | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 15.2. | Külföldi finanszírozás kiadásai (K92) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.3. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.4. | Váltókiadások (K94) | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **16.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)** *[=12.+14.]* | **1 235 843** | **1 719 387** | **104 366** | **104 366** | **0** | **104 366** |
| **17.** | **KIADÁSOK MINDÖSSZESEN** *[=11.+16.]* | **5 226 344** | **5 069 322** | **4 427 619** | **4 629 829** | **46 781** | **4 676 610** |

## KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*3. táblázat* *Ezer forintban!*

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET** *(+/-) [=1.1.+1.2.]* | **-479 072** | **26 729** | **72 986** | **88 551** | **0** | **88 551** |
| 1.1. | Működési célú költségvetési hiány, többlet *(+/-) [=1. melléklet 1. táblázat 1. sor - 1. melléklet 2. táblázat 1. sor]* | -127 127 | 50 845 | -184 060 | -135 404 | -9 876 | -145 280 |
| 1.2. | Felhalmozási célú költségvetési hiány, többlet *(+/-) [=1. melléklet 1. táblázat 6. sor - 1. melléklet 2. táblázat 7. sor]* | -351 945 | -24 116 | 257 046 | 223 955 | 9 876 | 233 831 |

## FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*4. táblázat* *Ezer forintban!*

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK EGYENLEGE** *(+/-) [=2.+3.]* | **486 170** | **-20 914** | **-72 986** | **-88 551** | **0** | **-88 551** |
| **2.** | **Működési finanszírozási műveletek egyenlege** *(+/-) [=2.1.-2.2.]* | **124 654** | **16 586** | **-35 486** | **-51 051** | **0** | **-51 051** |
| 2.1. | Működési finanszírozási műveletek bevételei *[=2.1.1.+2.1.2.]* | 1 322 997 | 1 688 473 | 21 380 | 5 815 | 0 | 5 815 |
| *2.1.1.* | *Működési célú belső finanszírozási műveletek bevételei [=1. melléklet 1. táblázat 12.1.3.+12.1.7. sor]* | *119 952* | *7 099* | *21 380* | *5 815* | *0* | *5 815* |
| *2.1.2.* | *Működési célú külső finanszírozási műveletek bevételei [=1. melléklet 1. táblázat 12.1.1.+12.1.2.+12.1.4+...+12.1.6.+12.1.8. sor]* | *1 203 045* | *1 681 374* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| 2.2. | Működési finanszírozási műveletek kiadásai *[=2.2.1.+2.2.2.]* | 1 198 343 | 1 671 887 | 56 866 | 56 866 | 0 | 56 866 |
| *2.2.1.* | *Működési célú belső finanszírozási műveletek kiadásai (belső finanszírozás) [=1. melléklet 2. táblázat 13.1.6. sor]* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *2.2.2.* | *Működési célú külső finanszírozási műveletek kiadásai [=1. melléklet 2. táblázat 13.1.1.+...+13.1.5.+13.1.7.+13.1.8. sor]* | *1 198 343* | *1 671 887* | *56 866* | *56 866* | *0* | *56 866* |
| **3.** | **Felhalmozási finanszírozási műveletek egyenlege** *(+/-) [=3.1-3.2.]* | **361 516** | **-37 500** | **-37 500** | **-37 500** | **0** | **-37 500** |
| 3.1. | Felhalmozási finanszírozási műveletek bevételei *[=3.1.1.+3.1.2.]* | 399 016 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| *3.1.1.* | *Felhalmozási célú belső finanszírozási műveletek bevételei [=1. melléklet 1. táblázat 14.1.3.+14.1.7. sor]* | *389 016* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *3.1.2.* | *Felhalmozási célú külső finanszírozási műveletek bevételei [=1. melléklet 1. táblázat 14.1.1.+14.1.2.+14.1.4+...+14.1.6.+14.1.8. sor]* | *10 000* | *10 000* | *10 000* | *10 000* | *0* | *10 000* |
| 3.2. | Felhalmozási finanszírozási műveletek kiadásai *[=3.2.1.+3.2.2.]* | 37 500 | 47 500 | 47 500 | 47 500 | 0 | 47 500 |
| *3.2.1.* | *Felhalmozási célú belső finanszírozási műveletek kiadásai (belső finanszírozás) [=1. melléklet 2. táblázat 15.1.6. sor]* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *3.2.2.* | *Felhalmozási célú külső finanszírozási műveletek kiadásai [=1. melléklet 2. táblázat 15.1.1.+...+15.1.5.+15.1.7.+15.1.8. sor]* | *37 500* | *47 500* | *47 500* | *47 500* | *0* | *47 500* |

## 2026. ÉVI LÉTSZÁMKERET

*5. táblázat*

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)** | **209,0** | **201,0** | **211,0** | **212,0** | **44,0** | **256,0** |
| *1.a.* | *- ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek létszáma* | *4,0* | *3,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| **2.** | **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | **104,0** | **114,0** | **117,0** | **128,0** | **0,0** | **128,0** |
| **3.** | **MINDÖSSZESEN LÉTSZÁM (fő)** *[=1.+2.]* | **313,0** | **315,0** | **328,0** | **340,0** | **44,0** | **384,0** |