

Balmazújváros Város Önkormányzata 4060 Balmazújváros, Kossuth tér 4-5. www.balmazujvaros.hu	Törvényességi ellenőrzést végezte Dr. Kecskés Marietta jegyző	Dr. Kecskés Marietta
	Megtárgyalja (bizottságok megnevezése):	Valamennyi bizottság
	Döntés jellege: minősített	

ELŐTERJESZTÉS

a 2026. évi költségvetési rendelet-tervezetének benyújtása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Különösen fontos, hogy a költségvetési egyensúly megtartása érdekében milyen rendelkezések, intézkedések szülessenek. A költségvetést egyensúlyt javító intézkedésekre van szükség, melynek elengedhetetlen előfeltétele a döntéshozók döntésképesége, és annak működőképességét biztosító szervezeti és működési szabályok aktualizálása, mely többek között tartalmazza az önkormányzat önként vállalt feladatait, figyelembe véve azok finanszírozhatóságát is.

Dönteni képes és reális döntésre kész mechanizmus, és a meghozott döntések végrehajtására kész mechanizmus jöjjön létre mely a **sokáig nem halogatható, azaz belátható időn belül rendezendő kérdéseket is képes érdemben rendezni:**

- **BALMAZÚJVÁROSI VÁROSI EGÉSZSÉGÜGYI INTÉZMÉNY** üzemeltetés, közmű és labor számlák pénzügyi forrásának rendezése, az intézmény bevételszerzésének áttekintése a szolgáltatási díjak, bérleti díjak, és díjemelésük, az egészségügyi szolgáltatási bevételek pontgyűjtésének optimalizálása, egyetemi laborszolgáltatás. Ennek pénzügyi súlya cca. 40-60 MFt/év? (Vagy a feladatellátás átadása állami hatáskörbe?)
- **BVESZ Kft.** fürdő vagyonhasználati díj rendezése, BVESZ Kft. előd időszakból örökölt számlák (melynek pénzügyi súlya cca. 100-120 MFt) bemutatása, rendezése, **VÁROSGAZDÁSKODÁSI Kft.-től** örökölt fürdőüzemeltetési kérdések rendezése. Például: Fürdőjegyek, városkártya, turisztikai vertikum (hotel, diákszálló, tourinform iroda, fürdő, rendezvények) átgondolása, hatékonysági szempontok szerint egybeszervezése. A finanszírozási igények (Ennek pénzügyi súlya cca. 150-200 MFt/év) indokoltságának havi jelentéssel alátámasztani.
- **VÁROSGAZDÁSKODÁSI Kft.** tevékenységének, finanszírozási indokoltságának havi jelentéssel alátámasztandó. A végzett önkormányzati feladatainak intézményi rendszerben történő véghezvitelének átgondolása.

- **AZ ÖNKÉNT VÁLLALT ÖNKORMÁNYZATI FELADATAOK** általános felülvizsgálata, áttekintése szükséges. Ennek keretében pontosítandó, - SZMSZ-ben is meghatározott módon - hogy az önkormányzat a kötelező feladatain túl milyen önként vállalt feladatokat kíván ellátni, figyelembe véve, hogy azon feladatokhoz hogyan állnak rendelkezésre pénzügyi források. (pl. VPKK 42 Mft)

Az önkormányzat költségvetési szerveivel az egyeztető tárgyalásokról a jegyzőkönyvek csatolva. Észrevételt Veres Péter Kulturális Központ és Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény tett.

A költségvetési egyensúly fenntarthatósága akkor valósítható meg, ha rendezésre kerülnek ezen jelentős pénzügyi forrásigényt jelentő tevékenységek. Azaz elengedhetetlenül szükséges a döntésképes és végrehajtásképes mechanizmus kialakítása, működtetése.

A költségvetésben képzett tartalék összege messze nem elegendő ezek rövid időn belüli rendezésére, de érdemi elkezdése nem halogatható.

Talán a könnyebben halogatható kérdések közé tartoznak azon felvetett igények, amelyek egy ideális működési feltételeket biztosító elképzelést jelenít meg, beleértve az ideális beruházási és felújítási kiadások javaslatait is.

Összeségében elérendő a Barátságos Balmazújváros jóhírének elérése, a fenntarthatóság feltételét is biztosítva, melynek eredménye vonzó legyen a városlakók helyben maradásra, a helyben munkát vállalóknak és az ide látgatni szándékozó vendégeknek.

Tekintettel arra, hogy a finanszírozási igények mindig nagyobbak, mint a finanszírozási lehetőségek, így megkerülhetetlen, hogy az egyes igények kielégítése a fontossági sorrendek arányában csorbát szenvednek. A költségvetési rendelet tervezetben foglaltak végrehajtandók, a költségvetési egyensúlyt rontó intézkedések kerülendők. a költségvetés készítéséhez a jogszabályi előírások adják meg a keretet, melyek érdemi szakaszai az alábbiak:

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletkészítést jelentősen meghatározó, befolyásoló jogszabályok és szakaszai

Hivatkozott jogszabályok rövidítése:

Jogszabály neve és száma	rövidítése
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény	Mötv.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény	Áht.
Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet	Ávr.
Az államháztartás számviteléről 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet	Áhsz.

Mötv.

10. § (2) Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

35. § (2) Az önkormányzati képviselő számára történő tiszteletdíj megállapítása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatai ellátását.

111. § (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint **a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.**

(3) A (2) bekezdés szerinti **feladatok ellátásának forrásait és kiadásait** a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

A helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszere

Mötv. 117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

118. § (1) A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét – az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.

(2) Kivételes esetben jogszabályban meghatározott módon a helyi önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében kiegészítő támogatás adható.

13. § (1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;

2. településüzemeltetés (**közütemetők** kialakítása és fenntartása, a **közvilágításról** való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a **helyi közutak** és tartozékainak kialakítása és fenntartása, **közparkok** és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek **parkolásának** biztosítása);
 3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
 4. törvényben meghatározott kivételekkel az **egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások**;
 5. környezet-egészségügy (**köztisztaság**, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágeszálóirtás);
 6. **óvodai ellátás**;
 7. **kulturális szolgáltatás**, különösen a nyilvános **könyvtári** ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a **helyi közművelődési tevékenység támogatása**;
 8. **gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások**;
 - 8a. **szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg**;
 9. **lakás- és helyiséggazdálkodás**;
 10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
 11. **helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás**;
 12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, **helyi közfoglalkoztatás**;
 13. **helyi adóval**, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
 14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – **értékesítési lehetőségeinek biztosítása**, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
 15. **sport, ifjúsági ügyek**;
 16. **nemzetiségi ügyek**;
 17. közreműködés a település **közbiztonságának** biztosításában;
 18. **helyi közösségi közlekedés biztosítása**;
 - 19.
 20. távhőszolgáltatás;
 21. **víziközmű-szolgáltatás**, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.
- (2) Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.
- (3) Az (1) bekezdés 18. pontja szerinti helyi közösségi közlekedési feladatellátás forrása helyi önkormányzatnál a helyi iparüzési adóból származó bevétel, a fővárosi önkormányzat esetében elsőként a külön törvény alapján a fővárosi önkormányzatot osztottan megillető adóbevétel.

Áht., Ávr. és Áhsz.

Áht. 5. §-a szerinti előírás	Áhsz 15. melléklete szerint alkalmazandó rovatjel és megnevezése
(1) A költségvetési évben teljesülő költségvetési bevételek előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési bevételi előirányzat) és költségvetési kiadások előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési kiadási előirányzat) az államháztartás központi alrendszere esetében a központi költségvetésről szóló törvény, az államháztartás önkormányzati alrendszere esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg.	

(3) Működési bevételek – és azok <u>kiemelt előirányzatai</u> – azok közgazdasági jellege szerint	
a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről , amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
b) a közhatalmi bevételek , amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,	B3. Közhatalmi bevételek
c) a működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,	B4. Működési bevételek
d) a működési célú átvett pénzeszközök , amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök
(4) Felhalmozási bevételek – és azok <u>kiemelt előirányzatai</u> – azok közgazdasági jellege szerint	
a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről , amelyek az államháztartáson belülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
b) a felhalmozási bevételek, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések, befektetési jegyek értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,	B5. Felhalmozási bevételek
c) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök , amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
(5) Működési kiadások – és azok <u>kiemelt előirányzatai</u> – azok közgazdasági jellege szerint	
a) a személyi juttatások , amelyek a foglalkoztatottnak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak,	K1. Személyi juttatások
b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles,	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
c) a dologi kiadások , amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,	K3. Dologi kiadások
d) az ellátottak pénzbeli juttatásai , amelyek a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetésekéből származnak,	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
e) az egyéb működési célú kiadások , amelyek a nemzetközi kötelezettségek teljesítéséből, az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekéből, valamint a más kiemelt előirányzatban nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.	K5. Egyéb működési célú kiadások
(6) Felhalmozási kiadások – és azok <u>kiemelt előirányzatai</u> – azok közgazdasági jellege szerint	
a) a beruházások , amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések és befektetési jegyek megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak,	K6. Beruházások

b) a felújítások , amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak,	K7. Felújítások
c) az egyéb felhalmozási célú kiadások , amelyek az államháztartáson belülre vagy kívülre felhalmozási célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből származnak.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
(7) Finanszírozási bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint	
aa) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdés a)–e) pontja szerinti ügyletből származó bevételek és kiadások, továbbá a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok – kivéve a befektetési jegyek – vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek és kiadások,	B811. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre
ab) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása,	B812. Belföldi értékpapírok bevételei K912. Belföldi értékpapírok kiadásai K916. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése
ac) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,	B813. Maradvány igénybevétele
ad) a költségvetési szerv, fejezeti kezelésű előirányzat bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak különbségeként az államháztartás központi alrendszerében központi támogatásként, az államháztartás önkormányzati alrendszerében irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása és fizetési számlán történő jóváírása,	B816. Központi, irányító szervi támogatás K915. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása

14. A helyi önkormányzat költségvetési rendelete

Áht. 23. § (1)

(2) A **helyi önkormányzat** költségvetése tartalmazza

a) a **helyi önkormányzat** költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) **működési** bevételek és működési kiadások, **felhalmozási** bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) **kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,**

b) a **helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek** költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési **kiadási** előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) **kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,**

c) a **költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,**

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont *ab)* és *ac)* alpontja szerinti **finanszírozási bevételi** előirányzatokat,

e) a *d)* ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet **felhasználására** szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és **finanszírozási kiadási** előirányzatokat,

f) a költségvetési év **azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt**, (12. melléklet)

g) a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás **alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit**, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a **finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket**, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

j) a **helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek** – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, **jogviszonyonkénti** tervezett létszámadatait.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

/ Mötv. 111. § (4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. /

(4) A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

[Az Áht. 23. § (2) bekezdéséhez]

Ávr.24. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a **helyi adó bevételeket**, a helyi önkormányzatok, helyi nemzeti önkormányzatok általános működéséhez és ágazati **feladataihoz kapcsolódó támogatásokat**, a központi költségvetésből származó egyéb **költségvetési támogatásokat** –, **elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok**, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett **beruházások, felújítások kiadásait** **beruházásonként, felújításonként**,

bb) a helyi önkormányzat által a **lakosságnak juttatott támogatásokat**, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az **általános és céltartalékot**, és

bd) **elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait**, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a **többéves kihatással** járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a **közvetett támogatásokat** – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és

Ávr. [Az Áht. 24. § (4) bekezdéséhez]

28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, **legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg**

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő **három évre várható összegét**.

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK SZÖVEGES KIEGÉSZÍTÉSEL

I. Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi összevont költségvetésének részletező táblázatai

A tájékoztató adtok I. fejezetében az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi összevont költségvetésének adatait tartalmazza:

- I.1 táblázat: mely tartalmazza az összes intézmény összes feladatokra tervezett adatokat összevontan,
- I.2 táblázat: mely tartalmazza az összes intézmény kötelező feladatokra tervezett adatokat összevontan,
- I.3 táblázat: mely tartalmazza az összes intézmény önként vállalt feladatokra tervezett adatokat összevontan,
- I.4 táblázat: mely tartalmazza az összes intézmény állami feladatokra tervezett adatokat összevontan,
- I.5 táblázat: mely tartalmazza az összevont költségvetési mérleget,
- I.6 táblázat: mutatószám felmérés alapján megállapított normatív állami támogatások jogcímenként összegeit.

I.1 táblázat

1.	Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei				
2.	2026. évi Összevont költségvetési adatai				
3.	Adatok Ft-ban				
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	2024. év tény	2025. év várható
5.	Bevételek				
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	3 258 969 334	2 478 219 958	3 112 210 947
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0		
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0		
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	25 200 000		
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	25 200 000		
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	1 050 634 309	502 146 553	743 057 105
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	4 360 003 643	2 980 366 511	3 855 268 052
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0		
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0		
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0		
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0		
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	749 408 142	169 726 774	55 242 249
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	749 408 142	169 726 774	55 242 249
19.	B31	Jövedelemadók (B311+B312)		70 865	28 253
20.	B32	Szociális hozzájárulási			
21.	B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
22.	B34	Vagyoni típusú adók	140 500 000	140 376 839	145 853 485
23.	B351	Értékesítés és forgalmi adók	845 000 000	769 639 130	845 000 000
24.	B352	Fogyasztási adók			
25.	B353	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			
26.	B354	Gépjárműadók			
27.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	8 000 000	7 158 035	9 656 665
28.	B35	Termékek és szolgáltatások adói (B351+...+B355)	853 000 000	776 797 165	854 656 665
29.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	36 900 000	37 940 333	11 689 473
30.	B3	Közhatalmi bevételek	1 030 400 000	955 185 202	1 012 227 876
31.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	11 060 691	17 400 349
32.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	80 745 782	32 347 680	138 378 496
33.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	49 700 000	31 443 128	48 571 644
34.	B404	Tulajdonosi bevételek	180 000 000	99 173 129	179 119 867
35.	B405	Ellátási díjak	119 899 270	106 144 661	114 222 982
36.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	77 806 805	49 569 398	93 735 770
37.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	8 000	
38.	B408	Kamatbevételek	22 000	1 986 099	63 116

39.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		
40.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0	941 400	
41.	B411	Egyéb működési bevételek	332 000	7 425 463	28 289 459
42.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	508 505 857	340 099 649	619 781 683
43.	B51	Immateriális javak értékesítése	0		
44.	B52	Ingatlanok értékesítése	1 002 120	757 744	1 013 784
45.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	325 252	1 181 103
46.	B54	Részesedések értékesítése	0		
47.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0		
48.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	1 002 120	1 082 996	2 194 887
49.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülől	0		
50.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülől	0		
51.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 632 000	1 238 637	8 489 194
52.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 632 000	1 238 637	8 489 194
53.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülől	0		
54.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülől	0		
55.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		
56.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0	0	0
57.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	6 650 951 762	4 447 699 769	5 553 203 941
58.	B811	<i>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől</i>	0		
59.	B812	<i>Belföldi értékpapírok bevételei</i>	0		
60.	B813	<i>Maradvány igénybevétele</i>	532 524 605	907 176 800	451 604 466
61.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	104 522 746	432 675 799	291 043 185
62.	B817	<i>Lekötött bankbetétek megszüntetése</i>	0	1 150 000 000	
63.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	637 047 351	2 489 852 599	742 647 651
64.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0		
65.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0		
66.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	637 047 351	2 489 852 599	742 647 651
67.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	7 287 999 113	6 937 552 368	6 295 851 592
68.		Kiadások			
69.	K1	Személyi juttatások	2 393 826 784	1 714 407 965	2 096 097 018
70.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	316 495 045	232 745 548	280 498 664
71.	K3	Dologi kiadások	1 702 368 788	937 542 247	1 323 303 956
72.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 800 000	35 845 823	35 536 414
73.	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 764 752 785	1 013 679 508	1 494 030 750
74.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	6 218 243 402	3 934 221 091	5 229 466 802
75.	K6	Beruházások	289 983 114	182 487 094	119 606 241
76.	K7	Felújítások	635 474 240	5 166 368	94 017 855
77.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 535 611	760 953 773	33 412 219
78.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	943 992 965	948 607 235	247 036 315
79.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	7 162 236 367	4 882 828 326	5 476 503 117
80.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	21 240 000	21 240 000	21 240 000
81.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0		
82.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0		
83.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	104 522 746	431 879 576	265 583 870
84.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0
85.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	1 150 000 000	
86.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0		
87.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0		
88.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	125 762 746	1 603 119 576	286 823 870
89.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	0		
90.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	0		
91.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	125 762 746	1 603 119 576	286 823 870
92.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	7 287 999 113	6 485 947 902	5 763 326 987
93.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50		
94.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	57		
95.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	40		
96.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	17		
97.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	51		
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85		

1.		Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei	
2.		2026. évi Kötelező feladatok összevont költségvetési adatai	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	3 258 969 334
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	478 707 331
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	3 737 676 665
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	749 408 142
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	749 408 142
19.	B3	Közhatalmi bevételek	850 400 000
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	32 291 782
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	49 700 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	178 800 000
24.	B405	Ellátási díjak	119 899 270
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	75 135 805
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	20 000
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	220 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	456 066 857
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	1 002 120
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	1 002 120
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	5 794 553 784
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	522 524 605
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	104 522 746
	B816	Központi irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	627 047 351
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	627 047 351
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	6 421 601 135
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	1 998 071 648
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	274 672 203
59.	K3	Dologi kiadások	1 401 700 088
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 800 000
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 564 352 785
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	5 279 596 724
63.	K6	Beruházások	287 893 964
64.	K7	Felújítások	635 474 240
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 535 611
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	941 903 815
	K1- K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	6 221 500 539
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	21 240 000
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0

70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	104 522 746
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	125 762 746
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+..+K92)	125 762 746
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	6 347 263 285
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	57
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	38
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	17
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	6
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85

I.3.táblázat

1.	Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei		
2.	2026. évi Önként vállalat feladatok összevont költségvetési adatai		
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	25 200 000
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	25 200 000
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	571 926 978
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	622 326 978
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	180 000 000
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	48 454 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	1 200 000
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 671 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	2 000
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	112 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	52 439 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 632 000
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 632 000
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	856 397 978
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	10 000 000
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	10 000 000
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0

54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	10 000 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	866 397 978
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	395 755 136
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 822 842
59.	K3	Dologi kiadások	300 668 700
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	200 400 000
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	938 646 678
63.	K6	Beruházások	2 089 150
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	2 089 150
	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	940 735 828
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	940 735 828
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	2
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	45
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

I.4. táblázat

1.	Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei		
2.	2026. évi Állami feladatok összevont költségvetési adatai		
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0

36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	0
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
59.	K3	Dologi kiadások	0
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei
2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Kiemelt El.	BEVÉTELEK	2024. év tény	2025. év várható	2026. év terv	Kiemelt El.	KIADÁSOK	2024. év tény	2025. év várható	(Ft)		
									2026. év terv	2026. év terv	
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG											
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 980 366 511	3 855 268 052	4 360 003 643	K1	Személyi juttatások	1 714 407 965	2 096 097 018	2 393 826 784		
B3	Közhatalmi bevételek	955 185 202	1 012 227 876	1 030 400 000	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	232 745 548	280 498 664	316 495 045		
B4	Működési bevételek	340 099 649	619 781 683	508 505 857	K3	Dologi kiadások	937 542 247	1 323 303 956	1 702 368 788		
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	1 238 637	8 489 194	1 632 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	35 845 823	35 536 414	40 800 000		
					K5	Egyéb működési célú kiadások	1 013 679 508	1 494 030 750	1 764 752 785		
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 276 889 999	5 495 766 805	5 900 541 500	K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	3 934 221 091	5 229 466 802	6 218 243 402		
	Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege, hiány:			317 701 902		többlet:	342 668 908	266 300 003			
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG											
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	169 726 774	55 242 249	749 408 142	K6	Beruházások	182 487 094	119 606 241	289 983 114		
B5	Felhalmozási bevételek	1 082 996	2 194 887	1 002 120	K7	Felújítások	5 166 368	94 017 855	635 474 240		
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	760 953 773	33 412 219	18 535 611		
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	170 809 770	57 437 136	750 410 262	K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	948 607 235	247 036 315	943 992 965		
	Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege, hiány:	777 797 465	189 599 179	193 582 703		többlet:					
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 447 699 769	5 553 203 941	6 650 951 762	K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	4 882 828 326	5 476 503 117	7 162 236 367		
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege, hiány	435 128 557		511 284 605		többlet:		76 700 824			
III. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG											
B8	Finanszírozási bevételek	2 489 852 599	742 647 651	637 047 351	K9	Finanszírozási kiadások	1 603 119 576	286 823 870	125 762 746		
B811	Hitel-, kölcsöntfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés	21 240 000	21 240 000	21 240 000		
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	
B813	Maradvány igénybevétele	907 176 800	451 604 466	532 524 605	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	432 675 799	291 043 185	104 522 746	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	431 879 576	265 583 870	104 522 746		
B816	Központi irányításos szervi támogatás				K915	Központi irányító szervi támogatás folyósítása					
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	1 150 000 000	0	0	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	1 150 000 000	0	0	0	
					K917	Pénzügyi lízing kiadásai				0	
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	6 937 552 368	6 295 851 592	7 287 999 113	K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	6 485 947 902	5 763 326 987	7 287 999 113		

Balmazújváros Város Önkormányzata
2026 évi. mutatószám felmérés alapján megállapított támogatásának alakulása jogcímenként

Adatok Ft-ban

A		B	C
1.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Eredeti
2.	1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	425 481 990
3.	1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás	395 988 151
4.	1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás kiegészítéssel növelt összege	395 988 151
5.	1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	425 481 990
6.	1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	24 364 600
7.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	24 364 600
8.	1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	56 352 000
9.	1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	0
10.	1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	100 000
11.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
12.	1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	25 496 587
13.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	25 496 587
14.	1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	49 280 000
15.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	49 280 000
16.	1.1.1.7. Info	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	951 150
17.	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	951 150
18.	1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	582 026 327
19.		1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás	
20.	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	96 581 152
21.		1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	
22.		Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott	
23.	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	560 394 000
24.		1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
25.		Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott	
26.		Alapfokozatú végzettségű	
27.	1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	12 428 000
28.	1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	3 565 000
29.	1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	189 278 000
30.	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	862 246 152
31.	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	57 554 158
32.		1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
33.	1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	36 133 000
34.	1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	40 712 000
35.	1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	19 920 480
36.	1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	17 678 300
36b	1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	0
37.	1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	127 263 410
38.	1.3.2.6.2.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	32 745 600
39.	1.3.2.7.1.1.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak - önálló feladatellátás	51 740 000
40.	1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	4 320 000
41.	1.3.2.9.2.	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	31 859 000
42.	1.3.2.10.2.	Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	30 180 000
43.		Támogató szolgáltatás	
44.	1.3.2.14.1.	Alaptámogatás	3 000 000
45.	1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	19 721 000
46.		Közösségi ellátások	
47.		Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	
48.	1.3.2.15.1.1.	Alaptámogatás	2 000 000
49.	1.3.2.15.1.2.	Teljesítménytámogatás	17 773 600
50.		Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás	
51.	1.3.2.15.2.1.	Alaptámogatás	2 000 000
52.	1.3.2.15.2.2.	Teljesítménytámogatás	14 009 400
53.		1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	
54.		Bölcsődei bértámogatás	
55.	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	90 496 000

56.	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	128 070 000
57.	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	24 380 800
58.		1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	
59.	1.3.4.1.	Bértámogatás	121 450 000
60.	1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	66 237 736
61.	1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	939 244 484
62.	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	118 184 000
63.	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	249 157 395
64.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	5 628 600
65.	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	372 969 995
66.	1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	38 948 800
67.	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 948 800
68.	2.3.2.3.	A települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	10 300 000
69.	2.2.3.3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	
		2.1.1 Polgármesteri 7 havi illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	9 342 963
		Téves HIPA többletbevétel miatti elvonás visszafizetése	281 334 126
		1595/2025.(XII.31.) Korm. Határozat szerinti támogatás	107 343 249
		2.4.7 A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	55 213 238
		Támogatás összesen:	3 258 969 334

II. Balmazújváros Város Önkormányzata [PIR:728504] költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének részletező táblázatai

A tájékoztató adtok II. fejezetében az önkormányzat költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének adatait tartalmazza:

- II.1 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat összes feladatokra tervezett adatok együttes összegét,
- II.2 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat kötelező feladatokra tervezett adatokat összevontan,
- II.3 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat önként vállalt feladatokra tervezett adatokat összevontan,
- II.4 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat állami feladatokra tervezett adatokat összevontan,
- II.5 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat évelőirányzat-felhasználási ütemtervet,
- II.6 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét feladatonként,
- II.7 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeket,
- II.8 táblázat: mely tartalmazza az önkormányzat adott közvetett támogatásokat,

II.1. táblázat

1.		1.Balmazújváros Város Önkormányzata [728504]	
2.		2026. évi feladatok együtt	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	3 258 969 334
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	25 200 000
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	401 807 304
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	3 685 976 638
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	749 408 142
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	749 408 142
19.	B3	Közhatalmi bevételek	1 030 400 000
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	13 607 782
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	40 000 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	180 000 000
24.	B405	Ellátási díjak	41 899 270
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	70 712 805
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	346 219 857
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	1 002 120
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	1 002 120
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	5 813 006 757
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	522 524 605
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	104 522 746
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	627 047 351
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	627 047 351
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	6 440 054 108
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	234 767 594
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 010 138
59.	K3	Dologi kiadások	1 064 445 724
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 800 000
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 739 552 785
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	3 105 576 241
63.	K6	Beruházások	256 833 174
64.	K7	Felújítások	625 172 240
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 535 611
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	900 541 025
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	21 240 000
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	104 522 746
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	2 308 174 096
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	2 433 936 842
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	2 433 936 842
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	6 440 054 108
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	5
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	4
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (továbbiakban: törvény) 2. sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat működéséhez és ágazati feladatainak támogatásához a költségvetési törvényben meghatározottak szerinti jogcímekeket. A törvény 3. melléklete tartalmazza a kiegészítő támogatásokra vonatkozó keretösszegeket, azok felhasználására vonatkozó szabályokat. A támogatások 2026. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása a költségvetési törvény 2. számú melléklete szerinti részletezésben

B11. Önkormányzatok működésének támogatása

B111. A törvény a települési önkormányzatok működésének általános támogatására biztosít 591.369.290 Ft előirányzatot. Az önkormányzatot megillető támogatás egy része a törvény által elismert hivatali létszám alapján kerül meghatározásra, esetünkben ez az összeg 425.481.990 Ft. Az összeg 156.544.337 Ft-tal nő a nevesített településüzemeltetési feladatok támogatása miatt. További részletező adatokat a I.6. táblázat tartalmazza.

A költségvetési törvény 3. melléklet 2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéséhez nyújtott jogcímből 2026. január 8-ig megállapított támogatás összege, tekintettel az önkormányzat adóerő-képességére 9.342.963 Ft, melyet az év későbbi időszakára vonatkozó összeg is meghatározásra kerül.

A Közös Hivatalnál a 2026. január 1-jével történő béremelésre 66.146.310,-Ft támogatás fordítandó mely fedezi a 2025 július 1-től kezdődő 15 %-os illetményemelést 2026. január 1-i további 15 %-os emelést.

B112. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása mindösszesen 862.246.152 Ft összeg önkormányzatunk esetében. A 2. melléklet szerinti támogatási jogcímek fajlagos összegei megemelésre kerültek. További részletező adatokat a I.6. táblázat tartalmazza az 1.2 jogcímmel kezdődő jogcímeknél.

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 98.§. foglaltak szerinti illetményben részesülők, átlagos illetménye 2026. január 1-jével való átlagos 10 %-os növelése miatt. Ezen összeg 2026. év vonatkozásában további 48.056.700 Ft.

B113. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatását részletezi, ilyen jogcímen 1.312.214.479 Ft-ban részesül a település az alábbi részletezésben. További részletező adatokat a I.6. táblázat tartalmazza az 1.3, és 1.4 jogcímmel kezdődő jogcímeknél.

B114. A kulturális feladatok támogatása a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz 104.462.038 Ft. A költségvetési törvény 3. melléklet 2.4.4. jogcím a települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása címen 10.300.000 Ft további forrást biztosított ezen ágazat kiadásaihoz. Valamint települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása további 55.213.238 Ft támogatásról kaptunk értesítést.

B115. Működési célú költségvetési támogatások keretében a Kormány 1595/2025.(XII.31.) sz Határozata szerint 107.343.249 Ft vissza nem térítendő támogatásról döntött Balmazújváros Önkormányzata részre.

B116 Elszámolásból származó bevételekként 281.334.126 Ft a többlet HIPA elszámolása során kerül kompenzálásra, ami a 2025-ben összesen 361.694.996 Ft megkapott visszatérítendő REKI törlesztésre fordítandó. A HPA többletbevétel éves szinten várhatóan 80.360.870 Ft-tal teljesül.

B12. Elvonások és befizetések bevételei: ilyen jogcímen adat tervezésre nem kerül.

B13-B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése, igénybevétele államháztartáson belülről **B14** soron 25.200.000 Ft összegű kölcsönnyújtást tervezünk az utófinanszírozott EFI, azaz az Egészségfejlesztési Iroda fenntartását szolgáló projekt kiadások megelőlegezésére, mely visszapótlása a projekt elszámolása során történik meg.

B16. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

A 2026. évi Kvtv. a polgármesteri illetményhez és költségterítéshez támogatást nyújt, azonban az augusztustól decemberig fizetendő összeghez kapcsolódó 5 havi támogatás összegét csak tárgyév április 10-ét követően állapítja meg, ezért normatív támogatásként nem tervezhető, de adott időszakra 6.673.545 Ft további támogatással számolunk.

Az esélyteremtési és ágazati pótlékok a ténylegesen felmerülő illetmény fizetések arányában kerül meghatározásra, a tervadatok alapján 245.745.048 Ft támogatással számolunk.

Az önkormányzatnál került betervezésre a mezőőri szolgálat támogatásához 5.600.000 Ft bevétel.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről: a soron tervadatként az önkormányzat által korábban visszafizetési kötelezettséggel a Balmazújvárosi Turisztikai Kft részére adott kölcsönök megtérítése szerepel 10.000.000 Ft összegben

Az önkormányzatnál megvalósuló már elkészített közfoglalkoztatási projektekből 60.752.640 Ft tervezhető.

A gyermekorvosi feladatellátásra NEAK finanszírozásként 41.137.833 Ft összeg szerepel.

Az Mötv. előírásainak megfelelően 2013. július 1-től létrejött új társulási formától - aminek neve maradt a Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása – a közösen ellátandó feladatokhoz átadott pénzeszköz 31.898.238 Ft összegben kerül betervezésre.

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 2026. évben felhalmozási célú pénzeszköz átvétel címén 749.408.142 Ft összeggel számolunk, ami

- 12.049.153 Ft RRF-1.1.2-2021. 4657 hrsz. kétszobos bölcsedei feladatellátási hely létrehozása
- 71.380.545 Ft TOP_Plusz-1.2.1-21. 5099/1. hrsz. parkoló-kerékpártároló-épület felújítása, kialakítása
- 141.408.444 Ft KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése
- 300.000.000 Ft TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2025-00073 Belterületi utak fejlesztése
- 174.570.000 Ft TOP_PLUSZ-1.1.3-21-HB1-2022-00004 Balmazújváros turisztikai kínálatának fejlesztése
- 50.000.000 Ft 2026 Versenyképes Járások Program támogatás II. ütem projektekhez kapcsolódóan melyek Európai Uniók projektek részletezését a költségvetési rendelet 9. melléklete tartalmazza.

B3. Közhatalmi bevételek

B31. A termőföld bérbeadásából származó jövedelem után beszedett személyi jövedelemadó 100 %-ban az önkormányzatot illeti meg, ebből bevételekre nem számítunk.

B34. Vagyoni típusú adók

Az építményadóból származó bevétel alapja a Keleti főcsatorna mentén lévő hétvégi házak adóköteles területe, valamint Balmazújváros Város Önkormányzat képviselő-testületének 29/2012. (XI.29.) önkormányzati rendelettel elfogadott belterületi építmények közül a lakás és nem lakás

céljára szolgáló építmény, melyet a tulajdonosa vállalkozás céljára használ, hasznosít, illetve használatba ad, szorozva az építményadó 500 Ft/m² mértékével. Így a 2025. évi adó várhatóan 77.500.000 Ft lesz.

A magánszemélyek kommunális adója bevételt a képviselő-testület által elfogadott 12.000 Ft éves adómérték figyelembevételével terveztük ingatlanonként. A bevétel tervezésénél tekintettel kell lenni a jelenleg érvényben lévő adórendeletben foglaltakra, az adófizetési mentességet a II.8. táblázat tartalmazza. 2026. évre bevételként 63.000.000 Ft-ot terveztünk.

B35. Termékek és szolgáltatások adói

A helyi iparüzési adó számításnál az iparüzési adóerő-képességet meghatározó becsült adóalap összegét szorozzuk a 2026. évben érvényben lévő 2 %-os iparüzési adó mértékkel, ez alapján a jogcímen tervezett bevétel 845.000.000 Ft.

A gépjárműadó jogcímen adat tervezésre nem kerül, mivel 2021. évtől ez az adó teljes egészében a központi költségvetés bevételeként képezi.

Az idegenforgalmi adó 2026. évre várható bevétele (a 350 Ft/vendégéjszaka összeggel szorozva egy becsült vendégéjszaka szám) 8.000.000 Ft.

B36. Egyéb közhatalmi bevételek

Helyszíni és szabálysértési bírság címén tapasztalati adatok alapján bevétellel nem számolunk 2026-ban.

Helyi adópótlék, adóbírság: mint a nevéből is kitűnik, az önkormányzatot megillető adóbevételek megfizetésének elmulasztásából következő fizetési kötelezettség, ezen címen tervezett összeg 6.450.000 Ft.

Talajterhelési díj: címén 450.000 Ft bevétellel számolunk.

Mezőőri járulék: címén 30.000.000 Ft bevétellel számolunk.

A közhatalmi bevételek 2026. évben összesen: 1.030.400.000 Ft. összegben kerültek betervezésre, feladatonként kalkulált, a közhatalmai bevételből történő finanszírozási igényt a II.6. táblázat szemlélteti.

B4. Működési bevételek

Ilyen címen 376.219.857 Ft bevétellel számolunk. A működési bevételek tervezésénél a költségvetési szervek alapító okiratában meghatározott feladatok ellátása során elérhető bevételeket vettük számításba. Ide tartoznak például, a helyiség bérbeadásából származó bevételek, közterület használati díjak, földhaszonbérleti díjak, ellátási díjak, a továbbszámlázott szolgáltatások, ezen bevételek ÁFA tartalma, Áfa visszatérülés, kamatbevételek.

B5. Felhalmozási bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot 1.002.120 Ft-ot tervezünk.

B6. Működési célú átvett pénzeszközök

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételek összege 5 813 006 757 Ft

B8. Finanszírozási bevételek

Az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja szerint a költségvetési hiány belső finanszírozására a 6. § (7) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételek fordíthatók, mely alapján 522.524.605 Ft-tal számolunk, mint maradvány igénybevételeivel. Az összeg a korábbi évben már leutalt, központi forrásból kapott támogatások, illetve egyéb pályázati forrásból fejlesztésekre biztosított, de még pénzügyileg fel nem használt összegek, melyek a kincstári számlákkal egyező egyenlegű. Ezen bevételek között szerepel az ÁH-on belüli megelőlegezés várható minimum bevétele is 104.522.746 Ft összeggel, így együttesen 627.047.351 Ft finanszírozási bevétellel számolhatunk.

Az önkormányzat költségvetésének bevételi főösszege: 6 440 054 108 Ft.

KIADÁSOK **I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**

K1. Személyi juttatás

A személyi juttatás tartalmazza

- a polgármester, képviselő-testület tagjai és külsős bizottsági tagok tiszteletdíját,
 - gyermekorvosi feladatellátás személyi juttatás kiadásait,
 - mezőőri feladatellátás személyi juttatás kiadásait,
 - közfoglalkoztatottak bér juttatásainak összegeit
- mindösszesen 234 767 594 Ft összeggel*

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok között szerepel a szociális hozzájárulási adó, aminek mértéke már 2022.január 1. 13%, amelyre a tervezés során tekintettel voltunk. Ilyen jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan 26 010 138 Ft került tervezésre.

K3. Dologi kiadások

Az önkormányzatnál a dologi kiadás kiemelt előirányzatban belüli jogcímekre az előző évvel hasonló szinten, vagy a tényadatokra tekintettel történt a tervezés. Jellemzően

- mezőőri feladatellátás,
- gyermekétkeztetés,
- szünidei gyermekétkeztetés,
- közvilágítás,

- piac működtetés,
 - elektromos töltőállomás,
 - projektek,
 - közüzemi díjak,
 - közvetített szolgáltatások,
 - bankköltségek,
 - karbantartás,
 - hulladékkezelés,
 - egyéb üzemeltetési szolgáltatások dologi kiadásaira
- együttesen a tervezett kiadások összege: 1 064 445 724 Ft

K4. Ellátottak pénzbeli juttatása

A 2014. január 1-jétől hatályos jogszabályból adódóan ezen kiemelt előirányzatok között szerepel az önkormányzat által nyújtott szociális juttatásokból eredő fizetési kötelezettség. Ezen a soron a költségvetési rendelet-tervezet 5.számú melléklete szerinti részletezésben 40.800.000 Ft került betervezésre az önkormányzat hatályos szociális rendelete alapján fizetendő szociális juttatásokra.

K5. Egyéb működési célú kiadások

Ezen a soron a költségvetési rendelet-tervezet 6. és 7. számú melléklete szerinti részletezésben együttesen 1 739 552 785 Ft került betervezésre.

A tavalyi évhez képest újdonságként jelentkezik, hogy

- a 2025. évre vonatkozó HIPA többletbevétel téves adatszolgáltatás miatt elvont 361.694.996 Ft, melyre visszatérítendő REKI támogatást kapott az önkormányzat az éves elszámolásig, melynek éves szintű elszámolás után várható 80.360.870 Ft befizetési kötelezettség fog csak jelentkezni.
- Tartalék képzés 1595/2025.(XII.31.) Korm. Határozat szerinti 107.343.249 Ft összegű támogatás felhasználáshoz, mely projektként kezelt költségvetését a támogatói okirat létrejöttét követő 60 napon belül kell konretizálni, mely a következő hetek feladatát képez, így addig azt tartalékként célszerű kezelni.

Tartalék képzés a tervezéskor bejelentett többletigények, váratlan kiadások mérlegelésére. Azaz Bvesz Kft, VG Kft, Balmazújvárosi Egészségügyi Intézet tartozásai üzemeltetési kérdéseinek rendezését érdemben el kell kezdeni, hogy azok bekerülési kiadásai ne emelkedjenek tovább, hanem a csökkentés irányába haladjon. Ezek finanszírozás igénye bőven meghaladja a tartalékként megjelölt 95.302.987 Ft összeget, de felhalmozódó rendezetlen tartozások rendezése hosszabb időt vehet igénybe.

Az önkormányzat működési költségvetés kiadásait összességében 3 105 576 241 Ft-ban terveztük meg.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

K6. Beruházási kiadásokat 256.833.174 Ft nagyságrendben terveztünk az eredeti előirányzatok között, az 3. sz. melléklet szerinti részletezésben.

K7. Felújítási kiadásokat 625.172.240 Ft nagyságrendben terveztünk az eredeti előirányzatok között, az 4. sz. melléklet szerinti részletezésben.

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Egyéb felhalmozási célú kiadások címen tervezett 18.535.611 Ft a 8. számú melléklet szerint részletezettek alapján került betervezésre.

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait összességében 900.541.025 Ft-ban tervezzük meg.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

A 2016 decemberében felvett hitel tőketörlesztése 21.240.000 Ft összegben szerepel a K911 finanszírozási kiadások soron a hitelszerződésben foglalt ütemezéssel azonos összegben, valamint a 2025. év decemberében megküldött államháztartáson belüli megelőlegezés 104.522.746 Ft összegben.

Az államháztartás önkormányzati alrendszerében irányítószervi támogatásként folyósított támogatás intézményeinknél bevételként megjelenő összege 2.308.174.096 Ft, mely összeg az Önkormányzatnál finanszírozási kiadásként jelenik meg.

Tárgyévi tervezett kiadások főösszege összesen: 6 440 054 108 Ft, melyből az önként vállalt önkormányzati feladatokra 212 324 000 Ft került betervezésre.

II.2. táblázat

1.		2.Balmazújváros Város Önkormányzata [728504]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	3 258 969 334
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	396 207 304
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	3 655 176 638
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	749 408 142
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	749 408 142
19.	B3	Közhatalmi bevételek	850 400 000
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	13 607 782
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	40 000 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	178 800 000
24.	B405	Ellátási díjak	41 899 270
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	70 388 805
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0

29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	344 695 857
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	1 002 120
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	1 002 120
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	5 600 682 757
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	522 524 605
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	104 522 746
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	627 047 351
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	627 047 351
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	6 227 730 108
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	208 367 594
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 578 138
59.	K3	Dologi kiadások	1 057 153 724
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 800 000
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 564 352 785
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	2 893 252 241
63.	K6	Beruházások	256 833 174
64.	K7	Felújítások	625 172 240
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 535 611
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	900 541 025
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	21 240 000
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	104 522 746
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	2 308 174 096
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	2 433 936 842
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	2 433 936 842
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	6 227 730 108
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	5
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	4
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

II.3. táblázat

1.		3.Balmazújváros Város Önkormányzata [728504]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0

8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	25 200 000
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	5 600 000
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	30 800 000
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	180 000 000
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
22.	B403	Közzetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	1 200 000
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	324 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	1 524 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	212 324 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	212 324 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	26 400 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 432 000
59.	K3	Dologi kiadások	7 292 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	175 200 000
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	212 324 000
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	212 324 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	

81.	Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.	Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.	Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.	Köznevelési foglalkoztatott	

II.4. táblázat

1.		4.Balmazújváros Város Önkormányzata [728504]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	

64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+..+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)</i>	0
76.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
77.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+..+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+....+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

II.5. táblázat

1. Balmazújváros Város Önkormányzata
2026. évetőirányzat-felhasználási ütemterve

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		Megnevezés	Rovat száma	január	február	március	április	május	június	július	Aug.	Szept.	október	Nov.	Dec.	Összesen:
1.																
2.		1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 721	307 164 711	3 685 976 642
3.		2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	749 408 142	0	749 408 142
4.		3. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	369 748 307	62 492 672	62 492 672	20 830 891	15 623 168	20 830 891	374 956 030	56 243 404	26 351 077	20 830 891	1 030 400 003
5.		4. Működési bevételek	B4	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 655	28 851 657	346 219 862
6.		5. Felhalmozási bevételek	B5	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	83 510	1 002 120
7.		6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.		7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.		8. Finanszírozási bevételek	B8	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 946	52 253 943	627 047 349
10.		Bevételek összesen		388 353 832	388 353 832	758 102 139	450 846 504	450 846 504	409 184 723	403 977 000	409 184 723	763 309 862	444 597 236	1 164 113 051	409 184 712	6 440 054 118
11.		1. Személyi juttatások	K1	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 967	19 563 962	234 767 599
12.		2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 511	2 167 514	26 010 135
13.		3. Dologi kiadások	K3	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 810	88 703 821	1 064 445 731
14.		4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 399 996	40 799 996
15.		5. Egyéb működési célú kiadások	K5	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 732	144 962 728	1 739 552 780
16.		6. Beruházások	K6	0	0	0	0	0	36 690 453	36 690 453	36 690 453	36 690 453	36 690 453	36 690 453	36 690 453	256 833 171
17.		7. Felújítások	K7	0	0	0	0	0	89 310 318	89 310 318	89 310 318	89 310 318	89 310 318	89 310 318	89 310 335	625 172 243
18.		8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 634	1 544 632	18 535 606
19.		9. Finanszírozási kiadások	K9	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 070	202 828 075	2 433 936 845
20.		Kiadások Összesen		463 170 724	463 170 724	463 170 724	463 170 724	463 170 724	589 171 495	589 171 495	589 171 495	589 171 495	589 171 495	589 171 495	589 171 516	6 440 054 106

Adatok Ft-ban

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV FELADATONKÉNT

II.6. táblázat

Feladat megnevezése, rövid leírása	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	B1	B2	B3	B4	B5	B8
Egyéb kötelező önkormányzati feladat	104 014 114	13 521 835	253 778 464	0	461 099 640	5 080 000	5 080 000	13 035 611	125 762 746	320 361 397	0	120 667 116	116 428 782	1 002 120	422 912 995
Gyermekektáplálás	0	0	548 810 739	0	0	0	0	0	0	378 595 553	0	117 003 111	53 212 075	0	0
Szünetel élkeztetés	0	0	5 628 600	0	0	0	0	0	0	5 628 600	0	0	0	0	0
Közvilágítás	0	0	56 352 000	0	0	0	0	0	0	56 352 000	0	0	0	0	0
Lakhatási támogat. / települési tám. / rendszeres	0	0	0	6 500 000	0	0	0	0	0	6 500 000	0	0	0	0	0
SNI oktatási intézményben tanulók utazási támogatása / rendszeres	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gyógykezelés / rendszeres	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0
Gyógykezelés / települési tám. / rendszeres-re	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0
Rendkívüli segély / települési tám. / egyszeri	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0
Gyógyfürdő támogatás / egyszeri	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0
Temetési segély / települési tám. / egyszeri-re	0	0	0	6 500 000	0	0	0	0	0	6 500 000	0	0	0	0	0
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás / egyszeri	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0
Helyben tanulók utazási támogatása / egyszeri	0	0	0	5 500 000	0	0	0	0	0	5 500 000	0	0	0	0	0
Köztemetés	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0
Időskorúak karácsonya / egyszeri	0	0	0	15 000 000	0	0	0	0	0	15 000 000	0	0	0	0	0
Első lakáshoz jutók tám.	0	0	0	0	0	0	0	5 500 000	0	5 500 000	0	0	0	0	0
Vízmnü vagyon, tárgyi eszköz, szivattyúk felújítása	0	0	0	0	0	0	80 645 000	0	0	0	0	0	80 645 000	0	0
Gyermekekorvos	35 167 000	4 559 147	1 531 686	0	0	0	0	0	0	41 137 833	0	0	0	0	0
Városlátás	0	0	16 764 000	0	0	0	0	0	0	0	0	-17 526 000	120 000	0	0
KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIV. finansz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 501 551	34 290 000	0	0
EGYESITETT ÓVODA ES BÖLCODE INT. fin.	0	0	0	0	0	0	0	0	574 268 619	495 767 068	0	0	60 000 000	0	0
VERES PÉTER KULTURÁLIS KP. finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	1 238 168 000	1 238 168 000	0	0	0	0	0
VAROSI KÖNYVTAR finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	202 419 197	97 771 735	0	171 875 762	0	0	0
NEFELEJCS IDOSEK OTTHONA finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	71 801 000	4 572 700	0	0	0	0	0
BALMAZUJVAROSI KIST. TARS. finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	221 517 280	220 457 736	0	1 059 544	0	0	0
BALMAZUJVAROSI KIST. TARS. finanszírozása	0	0	0	0	623 409 896	0	0	0	0	220 457 736	0	92 354 106	0	0	0
Bursa Hungarica finanszírozása	0	0	0	0	3 500 000	0	0	0	0	531 055 790	0	3 500 000	0	0	0
NEMET NEMZ. ÖNK. finanszírozása	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0
ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT finanszírozása	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0
Városfejlesztési Nemprofit Kft. támogatása	0	0	0	0	250 000 000	0	0	0	0	50 912 337	0	199 087 663	0	0	0
Volánbusz Közlekedési Zrt. tám.	0	0	0	0	30 000 000	0	0	0	0	0	0	30 000 000	0	0	0
Önkormányzati Tűzoltóság támogatása	0	0	0	0	85 000 000	0	0	0	0	0	0	85 000 000	0	0	0
RRF-1.1.2-2021. 4657 hrsz. kétszoportos bölcsedeli feladatellátási hely létrehozása	0	0	3 000 000	0	0	0	21 508 281	0	0	0	12 049 153	12 218 190	0	0	240 938
TOP Plusz-1.2.1-21. 5099/1. hrsz. parkoló kerékpártároló épület felújítása, kialakítása	0	0	40 604 647	0	0	76 095 180	86 561 025	0	0	0	71 380 545	4 872 107	0	0	127 008 200
KAP-RD43-1-25 Kültériületi utak fejlesztése	0	0	20 000 000	0	0	0	129 195 294	0	0	0	141 408 444	7 786 850	0	0	0
TOP PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2025-00073 Belterületi utak fejlesztése	0	0	50 000 000	0	0	0	250 000 000	0	0	0	300 000 000	0	0	0	0
TOP PLUSZ-1.1.3-21-HB1-2022-00004 Balmazújváros turisztikai kínálatának fejlesztése	0	0	30 000 000	0	0	144 570 000	0	0	0	0	174 570 000	0	0	0	0
TOP-5.2.1-15 Társégi önkormányzatok erősítése pályázat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Városi kistérségi Járások Program 2025 I. ütem	0	0	8 000 000	0	0	19 018 634	23 000 000	0	0	0	0	0	0	0	50 018 634
Városi kistérségi Járások Program 2026 II. ütem	0	0	8 748 000	0	0	12 069 360	29 182 640	0	0	0	50 000 000	0	0	0	0
KTM 107 millió támogatása	0	0	0	0	107 343 249	0	0	0	0	107 343 249	0	0	0	0	0
Erdéktérkép program 60907/30/00224	12 361 320	803 487	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszabb időtart. korlátoz. 60907/26/00421	11 777 400	765 561	658 816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 664 807
Erdéktérkép program 2025-27	45 047 760	2 928 108	12 776 772	0	0	0	0	0	0	60 752 640	0	0	0	0	13 201 777
Mezőbőri szőlőjárat	26 400 000	3 432 000	5 768 000	0	0	0	0	0	0	5 600 000	0	30 000 000	0	0	0
VAROSI EGYESSEGUGYI INT. finanszírozása	0	0	0	0	25 200 000	0	0	0	0	25 200 000	0	0	0	0	0
Balmazújvárosi VESZ Nonprofit Kft. támogatása	0	0	0	0	120 000 000	0	0	0	0	0	0	120 000 000	0	0	0
62 éven felüliek hulladékkezelési díja MOHU MOL Zrt.	0	0	0	0	17 000 000	0	0	0	0	0	0	17 000 000	0	0	0
Civil szervezetek, egyesületek támogatása	0	0	0	0	13 000 000	0	0	0	0	0	0	13 000 000	0	0	0
Elektromos töltőállomás üzemeltetése	0	0	1 524 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 524 000	0	0
Osszesen:	234 767 594	26 010 138	1 064 445 724	40 800 000	1 739 552 785	256 833 174	625 172 240	18 535 611	2 433 936 842	3 685 976 638	749 408 142	1 030 400 000	346 219 857	1 002 120	627 047 351

**TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ KÖTELEZETTSÉGEK
2026**

				Adatok Ft-ban
	A	B	C	D
1.	Megnevezés	Hitel összege	2026. évi törlesztés	2027. évi törlesztés
2.	OTP beruházási hitel – Termál Hotel megvásárlására /Felvétel: 2016.12.29./	230 000 000	21 240 000	21 140 000
3.	- kamatfizetési kötelezettség		3 000 000	1 500 000
4.	- hitelkezelési költség		250 000	200 000
5.	Összesen	230 000 000	24 490 000	22 840 000

A táblázatból látható, hogy a 2016-ban felvett beruházási hitel törlesztése 2027. évben szerződésben vállaltak szerint törlesztésre kerül és lejár.

**Balmazújváros Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Adatok Ft-ban			
Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény mértéke	Kedvezmények összege
1	2	3	4
3.	Magánszemélyek kommunális adója Magánszem. adómentessége (alanyi mentesség) 70 év feletti, és 65 év feletti egyedülállók	100,00%	20 804 574
4.	Magánszem.adókedvezménye Garázs után	25,00%	1 197 000
5.			
6.	Közvetett támogatások, kedvezmények összesen		22 001 574

Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testületének 29/2012. (XI.29.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés c.) pontja alapján az a magánszemély, aki az adóévet megelőző év december 31-ig 65. életévét betölti és egyedül él (a rendelet értelmében egyedül élőnek számít, aki az adótárgyat képező ingatlanban egyedül lakik, és a lakcímnnyilvántartás szerint ott rajta kívül lakó- vagy tartózkodási hellyel senki nem rendelkezik), a 65. életév betöltését követő év január 01. napjától 100 %-os adókedvezményben részesül, továbbá az a magánszemély, aki az adóévet megelőző év december 31-ig 70. életévét betölti, a 70. életév betöltését követő év január 01. napjától 100 %-os adókedvezményben részesül. A mentesség csak 1 lakás céljára szolgáló építmény után illeti meg az adóalanyt. A mentesség összege: 20.804.574 Ft.

Fenti rendelet d.) pontja szerint az a magánszemély, akinek a tulajdonában önálló helyrajzi számmal rendelkező garázs van 25%-os adókedvezményben részesül. A kedvezmény összege: 1.197.000 Ft.

III. Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [PIR:373171] költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének részletező táblázatai

III.1. táblázat

1.		I.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	42 994 727
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	42 994 727
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	300 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 000 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 161 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	20 000
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	5 481 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	48 475 727
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	574 268 619
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	574 268 619
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	574 268 619
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	622 744 346
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	488 975 962
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62 842 134
59.	K3	Dologi kiadások	65 846 250
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	617 664 346
63.	K6	Beruházások	5 080 000

64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+..+K8)	5 080 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+..+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+....+K9)	622 744 346
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	5
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat

Mint ahogy az intézmények többségében ezen úgy a Közös Hivatalra is igaz, hogy ezen kiemelt jogcímen nem jellemző a bevétel szerzés.

A Közös Hivatal esetében

- 40.943.338 Ft támogatási bevétellel kalkulálunk a Hortobágyi kirendeltségre jutó állami támogatás által várhatóan nem fedezett kiadások fedezésére,
- valamint az időközi választás lebonyolításához 2.051.389 Ft állami támogatással kalkulálunk.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B3. Közhatalmi bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B4. Működési bevételek

Ezen jogcímen belül meghatározóan a közvetített szolgáltatások miatti bevétellel számolunk, ami gyakorlatilag csak átfut a hivatalon a közvetített szolgáltatások kiadásának fedezeteként.

B5. Felhalmozási bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B6. Működési célú átvett pénzeszközök

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A Közös Hivatal 2026. évi költségvetési bevételek összege 48.475.727 Ft

B8. Finanszírozási bevételek

Ezen a jogcímen az Önkormányzattól mint központi, irányító szerve támogatással tervezünk 574.268.619 Ft összegben.

A Közös Hivatal költségvetésének bevételi főösszege: 622.744.346 Ft.

KIADÁSOK **I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**

K1. Személyi juttatás

A személyi juttatás tartalmazza a Közös Hivatalnál a 2026. január 1-jével történő béremelésre 66.146.310,-Ft támogatás fordítandó mely fedezi a kormányzati intézkedésre a tavaly elkezdett illetményemelés 2026. január 1-i további 15 %-os emelést, ezzel együtt személyi juttásra mindösszesen 488.975.962 Ft összeg szerepel a jogcímen.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok között szerepel a szociális hozzájárulási adó, aminek mértéke már 2022.január 1. 13%, amelyre a tervezés során tekintettel voltunk. Ilyen jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan 62.842.134 Ft került tervezésre.

K3. Dologi kiadások

A Közös Hivatalnál a dologi kiadás kiemelt előirányzatban belüli jogcímekre az előző évvel hasonló szinten, vagy a tényadatokra tekintettel történt a tervezés. Jellemzően

- irodaszerekre,
 - közüzemi díjak,
 - közvetített szolgáltatások,
 - bankköltségek,
 - karbantartás,
 - egyéb üzemeltetési szolgáltatások dologi kiadásaira
- együttesen a tervezett kiadások összege: 65.846.250 Ft

K4. Ellátottak pénzbeli juttatása

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K5. Egyéb működési célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A Közös Hivatal működési költségvetés kiadásait összességében 617.664.346 Ft-ban terveztük meg.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

K6. Beruházási kiadásokat 5.080.000 Ft nagyságrendben terveztünk az eredeti előirányzatok között, kisebb értékű irodai felszerelésekre.

K7. Felújítási kiadásokat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A Közös Hivatal felhalmozási kiadásait összességében 5.080.000 Ft-ban tervezzük meg.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

Tárgyvi tervezett kiadások főösszege összesen: 622.744.346 Ft, melyből az önként vállalt önkormányzati feladatokra 0 Ft került betervezésre.

III.2. táblázat

1.	2.	2.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	42 994 727
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	42 994 727
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	300 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 000 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 161 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	20 000
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	5 481 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0

33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	48 475 727
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	574 268 619
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	574 268 619
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	574 268 619
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	622 744 346
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	488 975 962
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62 842 134
59.	K3	Dologi kiadások	65 846 250
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	617 664 346
63.	K6	Beruházások	5 080 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	5 080 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	622 744 346
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	5
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

III.3. táblázat

1.		3.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0

13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közzetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	

57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	0
76.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
77.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

2. Balmazújvárosi Községi Önkormányzati Hivatal
2026. évetörányzat-felhasználási ütemterve

Adatok Ft-ban																
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		Megnevezés	Rovat száma	január	február	március	április	május	június	július	Aug.	Szept.	október	Nov.	Dec.	Összesen:
1.																
2.		1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 894	3 582 889	42 994 723
3.		2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		3. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.		4. Működési bevételek	B4	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	456 750	5 481 000
6.		5. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.		6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.		7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.		8. Finanszírozási bevételek	B8	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 718	47 855 723	574 268 621
10.		Bevételek összesen		51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	51 895 362	622 744 344
11.		1. Személyi juttatások	K1	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 997	40 747 989	488 975 956
12.		2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 845	5 236 840	62 842 135
13.		3. Dologi kiadások	K3	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 188	5 487 187	65 846 255
14.		4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.		6. Beruházások	K6	0	0	1 000 000	1 080 000	0	1 000 000	0	0	1 000 000	0	1 000 000	0	5 080 000
17.		7. Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.		8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		9. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.		Kiadások Összesen		51 472 030	51 472 030	52 472 030	52 552 030	51 472 030	52 472 030	51 472 030	51 472 030	52 472 030	51 472 030	52 472 030	51 472 016	622 744 346

**IV. Veres Péter Kulturális Központ [376491]
költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének részletező táblázatai**

IV.1. táblázat

1.		1.Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	20 838 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 000 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 611 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	226 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	29 675 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 132 000
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 132 000
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	30 807 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi iránvítő szervi támogatás	202 419 197
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	202 419 197
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	202 419 197
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	233 226 197
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	113 757 092
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 421 651
59.	K3	Dologi kiadások	97 840 514
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	226 019 257
63.	K6	Beruházások	7 206 940
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0

66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	7 206 940
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	233 226 197
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B3. Közhatalmi bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B4. Működési bevételek

Ezen jogcímen belül meghatározóan a nyújtott belépő jegyek, bérleadási szolgáltatások, és a közvetített szolgáltatások miatti bevétellel számolunk, ami gyakorlatilag csak átfut a közvetített szolgáltatások kiadásának fedezeteként együttesen 29.675.000 Ft összegben.

B5. Felhalmozási bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B6. Működési célú átvett pénzeszközök

Mozgás éjszakája Balmazújváros programra tovább is számolunk 1.132.000 Ft összegű támogatási bevétellel.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

2026. évi költségvetési bevételek összege 30.807.000 Ft

B8. Finanszírozási bevételek

Ezen a jogcímen az Önkormányzattól mint központi, irányító szervi támogatással tervezünk 202.419.197 Ft összegben.

A költségvetésének bevételi főösszege: 233.226.197 Ft.

KIADÁSOK **I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**

K1. Személyi juttatás

A személyi juttatás tartalmazza a béremelésre kalkulált támogatási összeget a kormányzati intézkedés eredményeként a 2026. január 1-i 15 %-os emelésre, ezzel együtt személyi juttatásra mindösszesen 113 757 092 Ft összeg szerepel a jogcímen.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok között szerepel a szociális hozzájárulási adó, aminek mértéke már 2022.január 1. 13%, amelyre a tervezés során tekintettel voltunk. Ilyen jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan 14.421.651 Ft került tervezésre.

K3. Dologi kiadások

A dologi kiadás kiemelt előirányzaton belüli jogcímekre az előző évvel hasonló szinten, vagy a tényadatokra tekintettel történt a tervezés. Jellemzően

- irodaszerekre,
 - közüzemi díjak,
 - közvetített szolgáltatások,
 - bankköltségek,
 - karbantartás,
 - egyéb üzemeltetési szolgáltatások dologi kiadásaira
- együttesen a tervezett kiadások összege: 97.840.514 Ft

K4. Ellátottak pénzbeli juttatása

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K5. Egyéb működési célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A működési költségvetés kiadásait összességében 226.019.257 Ft-ban terveztük meg.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

K6. Beruházási kiadásokat 7.206.940 Ft nagyságrendben terveztünk az eredeti előirányzatok között, kisebb értékű tárgyi eszközökre, felszerelésekre.

K7. Felújítási kiadásokat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A felhalmozási kiadásait összességében 7.206.940 Ft-ban tervezzük meg.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

Tárgyévi tervezett kiadások főösszege összesen: 233.226.197 Ft, melyből az önként vállalt önkormányzati feladatokra 56.971.350 Ft került betervezésre.

Megjegyzendő, hogy Működési célú költségvetési támogatások keretében a Kormány 1595/2025.(XII.31.) sz Határozata szerint 107.343.249 Ft vissza nem térítendő támogatásról döntött Balmazújváros Önkormányzata részre, mely felhasználási lehetősége még ezután kerül pontosításra, melynek egyik potenciális jelöltje az állami támogatással nem fedezet kulturális tevékenységek kiadásai.

IV.2. táblázat

1.		2. Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	16 984 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 000 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 586 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	120 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	25 690 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0

43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	25 690 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi irányító szervi támogatás	150 564 847
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	150 564 847
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	150 564 847
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	176 254 847
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	96 842 092
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 280 851
59.	K3	Dologi kiadások	60 363 114
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	169 486 057
63.	K6	Beruházások	6 768 790
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	6 768 790
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	176 254 847
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

IV.3. táblázat

1.		3. Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	3 854 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0

25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	25 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	106 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	3 985 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 132 000
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 132 000
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	5 117 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	51 854 350
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	51 854 350
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	51 854 350
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	56 971 350
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	16 915 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 140 800
59.	K3	Dologi kiadások	37 477 400
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	56 533 200
63.	K6	Beruházások	438 150
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	438 150
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	56 971 350
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	

59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	0
76.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
77.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.	Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)		
81.	Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)		
82.	Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)		
83.	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		
84.	Egészségügyi szolgálati jogviszony		
85.	Köznevelési foglalkoztatott		

3. Veres Péter Kulturális Központ
2026. évelőirányzat-felhasználási ütemterve

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
I.		Megnevezés	Rovat száma	január	február	március	április	május	június	július	Aug.	Szept.	október	Nov.	Dec.	Összesen:
2.	Bevételek	1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		3. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.		4. Működési bevételek	B4	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 917	2 472 913	29 675 000
6.		5. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.		6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	94 333	1 132 000
8.		7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.		8. Finanszírozási bevételek	B8	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 266	16 868 271	202 419 197
10.		Bevételek összesen		19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 516	19 435 517	233 226 197
11.	Kiadások	1. Személyi juttatások	K1	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 758	9 479 754	113 757 092
12.		2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 804	1 201 807	14 421 651
13.		3. Dologi kiadások	K3	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 376	8 153 378	97 840 514
14.		4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.		6. Beruházások	K6	0	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000	0	0	0	3 206 940	0	7 206 940
17.		7. Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.		8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		9. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.		Kiadások Összesen		18 834 938	18 834 938	18 834 938	18 834 938	18 834 938	20 834 938	20 834 938	18 834 938	18 834 938	18 834 938	22 041 878	18 834 939	233 226 197

Adatok Ft-ban

V. **Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]**
költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének részletező táblázatai

V.1. táblázat

1.		1. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	700 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	700 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi irányító szervi támogatás	1 238 168 000
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	1 238 168 000
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	1 238 168 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	1 238 868 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	968 550 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	141 139 000
59.	K3	Dologi kiadások	103 865 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0

62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	1 213 554 000
63.	K6	Beruházások	15 012 000
64.	K7	Felújítások	10 302 000
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	25 314 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	1 238 868 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	1
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	13
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B3. Közhatalmi bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B4. Működési bevételek

Ezen jogcímen belül a közvetített szolgáltatások miatti bevétellel számolunk, ami gyakorlatilag csak átfut a közvetített szolgáltatások kiadásának fedezeteként együttesen 700.000 Ft összegben.

B5. Felhalmozási bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B6. Működési célú átvett pénzeszközök

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

2026. évi költségvetési bevételek összege 700.000 Ft

B8. Finanszírozási bevételek

Ezen a jogcímen az Önkormányzattól mint központi, irányító szervi támogatással tervezünk 1.238.168.000 Ft összegben.

A költségvetésének bevételi főösszege: 1.238.868.000 Ft.

KIADÁSOK **I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**

K1. Személyi juttatás

A személyi juttatás tartalmazza a béremelésre kalkulált támogatási összeget a kormányzati intézkedés eredményeként a 2026. január 1-i 10 %-os emelésre, ezzel együtt személyi juttatásra mindösszesen 968.550.000 Ft összeg szerepel a jogcímen.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok között szerepel a szociális hozzájárulási adó, aminek mértéke már 2022.január 1. 13%, amelyre a tervezés során tekintettel voltunk. Ilyen jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan 141.139.000 Ft került tervezésre.

K3. Dologi kiadások

A dologi kiadás kiemelt előirányzaton belüli jogcímekre az előző évvel hasonló szinten, vagy a tényadatokra tekintettel történt a tervezés. Jellemzően

- irodaszerekre,
 - közüzemi díjak,
 - közvetített szolgáltatások,
 - bankköltségek,
 - karbantartás,
 - egyéb üzemeltetési szolgáltatások dologi kiadásaira
- együttesen a tervezett kiadások összege: 103.865.000 Ft

K4. Ellátottak pénzbeli juttatása

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K5. Egyéb működési célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A működési költségvetés kiadásait összességében 1.213.554.000 Ft-ban terveztük meg.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

K6. Beruházási kiadásokat 15.012.000 Ft nagyságrendben terveztünk az eredeti előirányzatok között, kisebb értékű tárgyi eszközökre, felszerelésekre.

K7. Felújítási kiadásokat 10.302.000 Ft nagyságrendben terveztünk az eredeti előirányzatok között, kisebb volumenű, de szükséges felújításokra.

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A felhalmozási kiadásait összességében 25.314.000 Ft-ban tervezzük meg.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

Tárgyevi tervezett kiadások főösszege összesen: 1.238.868.000 Ft, melyből az önként vállalt önkormányzati feladatokra 0 Ft került betervezésre.

V.2. táblázat

1.	2.	2. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700 000
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	700 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0

46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	700 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi irányító szervi támogatás	1 238 168 000
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	1 238 168 000
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	1 238 168 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	1 238 868 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	968 550 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	141 139 000
59.	K3	Dologi kiadások	103 865 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	1 213 554 000
63.	K6	Beruházások	15 012 000
64.	K7	Felújítások	10 302 000
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	25 314 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	1 238 868 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	1
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	13
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85

1.		3. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közzétett szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi iránváltó szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	

71.	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

V.4. táblázat

1.		4. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részeselek értékesítése	
36.	B55	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0

46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

4. Egyesített Óvoda és Bölcsőde Intézmény
2026. évetirányzat-felhasználási ütemterve

Adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
	Megnevezés	Rovat száma	január	február	március	április	május	június	július	Aug.	Szept.	október	Nov.	Dec.	Összesen:
1.															
2.	1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	3. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	4. Működési bevételek	B4	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	700 000
6.	5. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	8. Finanszírozási bevételek	B8	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 667	103 180 663	1 238 168 000
10.	Bevételek összesen		103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 239 000	103 238 996	1 238 868 000
11.	1. Személyi juttatások	K1	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 499	80 712 511	968 550 000
12.	2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 583	11 761 587	141 139 000
13.	3. Dologi kiadások	K3	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 417	8 655 413	103 865 000
14.	4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	6. Beruházások	K6	0	0	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	0	0	3 000 000	3 012 000	0	0	15 012 000
17.	7. Feljuttatások	K7	0	0	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	0	0	1 302 000	1 302 000	0	0	10 302 000
18.	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	9. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Kiadások Összesen		101 129 499	101 129 499	107 129 499	101 129 499	107 129 499	107 129 499	101 129 499	101 129 499	104 129 499	105 443 499	101 129 499	101 129 511	1 238 868 000

**VI. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona [831202]
költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének részletező táblázatai**

VI.1. táblázat

1.		1. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona [831202]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	8 600 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	78 000 000
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 322 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	88 922 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	500 000
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	500 000
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	89 422 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	221 517 280
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	221 517 280
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	221 517 280
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	310 939 280
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	177 959 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 647 280
59.	K3	Dologi kiadások	105 333 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0

61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	310 939 280
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	310 939 280
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	28
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B3. Közhatalmi bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B4. Működési bevételek

Ezen jogcímen belül a jellemzően az ellátási díjak és egyéb nyújtott szolgáltatások miatti bevétellel számolunk együttesen 88.922.000 Ft összegben.

B5. Felhalmozási bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B6. Működési célú átvett pénzeszközökként az előző évekhez hasonlóan 500.000 Ft-ot szerepeltetünk.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

2026. évi költségvetési bevételek összege 89.422.000 Ft

B8. Finanszírozási bevételek

Ezen a jogcímen az Önkormányzattól mint központi, irányító szervi támogatással tervezünk 221.517.280 Ft összegben.

A költségvetésének bevételi főösszege: 310.939.280 Ft.

KIADÁSOK

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

K1. Személyi juttatás

A személyi juttatás tartalmazza mindösszesen 177.959.000 Ft összeg szerepel a jogcímen.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok között szerepel a szociális hozzájárulási adó, aminek mértéke már 2022.január 1. 13%, amelyre a tervezés során tekintettel voltunk. Ilyen jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan 27.647.280 Ft került tervezésre.

K3. Dologi kiadások

A dologi kiadás kiemelt előirányzaton belüli jogcímekre az előző évvel hasonló szinten, vagy a tényadatokra tekintettel történt a tervezés. Jellemzően

- irodaszerekre,
 - közüzemi díjak,
 - közvetített szolgáltatások,
 - bankköltségek,
 - karbantartás,
 - egyéb üzemeltetési szolgáltatások dologi kiadásaira
- együttesen a tervezett kiadások összege: 105.333.000 Ft

K4. Ellátottak pénzbeli juttatása

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K5. Egyéb működési célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A működési költségvetés kiadásait összességében 310.939.280 Ft-ban terveztük meg.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

K6. Beruházási kiadásokat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K7. Felújítási kiadásokat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A felhalmozási kiadásait összességében 0 Ft-ban tervezzük meg.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

Tárgyévi tervezett kiadások főösszege összesen: 310.939.280 Ft, melyből az önként vállalt önkormányzati feladatokra 11.422.000 Ft került betervezésre.

VI.2. táblázat

1.		2. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona 831202	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	78 000 000
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	78 000 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0

40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	78 000 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi irányító szervi támogatás	221 517 280
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	221 517 280
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	221 517 280
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	299 517 280
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	177 047 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 547 280
59.	K3	Dologi kiadások	94 923 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	299 517 280
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	299 517 280
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	28
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

VI.3. táblázat

1.		3. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona [831202]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0

20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	8 600 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 322 000
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	10 922 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	500 000
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	500 000
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	11 422 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	11 422 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	912 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 000
59.	K3	Dologi kiadások	10 410 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	11 422 000
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	11 422 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona [831202]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közzétett szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	

71.	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

5. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Orthona
2026. évelőirányzat-felhasználási ütemterve

Adatok Ft-ban																
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
I.		Megnevezés	Rovat száma	január	február	március	április	május	júnus	július	Aug.	Szept.	október	Nov.	Dec.	Összesen:
2.		1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1							0	0	0	0	0	0	0
3.		2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		3. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.		4. Működési bevételek	B4	7 411 232	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	7 410 070	88 922 002
6.		5. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.		6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0		0	100 000	0	100 000	0	100 000	0	100 000	100 000	0	500 000
8.		7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.		8. Finanszírozási bevételek	B8	18 459 556	18 460 862	18 459 556	18 459 556	18 459 556	18 460 862	18 459 556	18 459 556	18 459 556	18 459 556	18 459 556	18 459 552	221 517 280
10.		Bevételek összesen		25 870 788	25 870 932	25 869 626	25 969 626	25 869 626	25 970 932	25 869 626	25 969 626	25 869 626	25 969 626	25 969 626	25 869 622	310 939 282
11.		1. Személyi juttatások	K1	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 829 480	14 834 720	177 959 000
12.		2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	2 298 711	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 415	2 304 419	27 647 280
13.		3. Dologi kiadások	K3	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	8 777 750	105 333 000
14.		4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0						0	0	0	0
16.		6. Beruházások	K6	0	0	0	0						0	0	0	0
17.		7. Felújítások	K7	0	0	0	0						0	0	0	0
18.		8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		9. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.		Kiadások Összesen		25 905 941	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 911 645	25 916 889	310 939 280

**VII. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]
 költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének részletező táblázatai**

VII.1. táblázat

1.		I. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	1 400 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	100 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	1 500 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	1 500 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	71 801 000
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	71 801 000
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	71 801 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	73 301 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	43 659 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 096 000
59.	K3	Dologi kiadások	19 346 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0

61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	69 101 000
63.	K6	Beruházások	4 200 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	4 200 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	73 301 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	8
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B3. Közhatalmi bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B4. Működési bevételek

Ezen jogcímen belül a nyújtott szolgáltatások miatti bevétellel számolunk együttesen 1.500.000 Ft összegben.

B5. Felhalmozási bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B6. Működési célú átvett

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

2026. évi költségvetési bevételek összege 1.500.000 Ft

B8. Finanszírozási bevételek

Ezen a jogcímen az Önkormányzattól mint központi, irányító szervi támogatással tervezünk 71.801.000 Ft összegben.

A költségvetésének bevételi főösszege: 73.301.000 Ft.

KIADÁSOK

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

K1. Személyi juttatás

A személyi juttatás tartalmazza a béremelésre kalkulált támogatási összeget a kormányzati intézkedés eredményeként a 2026. január 1-i 15 %-os emelésre, ezzel együtt személyi juttatásra mindösszesen 43.659.000 Ft összeg szerepel a jogcímen.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok között szerepel a szociális hozzájárulási adó, aminek mértéke már 2022.január 1. 13%, amelyre a tervezés során tekintettel voltunk. Ilyen jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan 6.096.000 Ft került tervezésre.

K3. Dologi kiadások

A dologi kiadás kiemelt előirányzaton belüli jogcímekre az előző évvel hasonló szinten, vagy a tényadatokra tekintettel történt a tervezés. Jellemzően

- irodaszerekre,
 - közüzemi díjak,
 - közvetített szolgáltatások,
 - bankköltségek,
 - karbantartás,
 - egyéb üzemeltetési szolgáltatások dologi kiadásaira
- együttesen a tervezett kiadások összege: 19.346.000 Ft

K4. Ellátottak pénzbeli juttatása

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K5. Egyéb működési célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A működési költségvetés kiadásait összességében 69.101.000 Ft-ban terveztük meg.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

K6. Beruházási kiadásokat

4.200.000 Ft nagyságrendben terveztünk az eredeti előirányzatok között könyv és kisebb értékű felszerelésekre

K7. Felújítási kiadásokat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A felhalmozási kiadásait összességében 4.200.000 Ft-ban tervezzük meg.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

Tárgyevi tervezett kiadások főösszege összesen: 73.301.000 Ft, melyből az önként vállalt önkormányzati feladatokra 0 Ft került betervezésre.

VII.2. táblázat

1.		2. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	0
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	1 400 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	0
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	100 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	1 500 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részeselek értékesítése	0

36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	1 500 000
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	0
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	71 801 000
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	71 801 000
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	71 801 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	73 301 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	43 659 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 096 000
59.	K3	Dologi kiadások	19 346 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	69 101 000
63.	K6	Beruházások	4 200 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	4 200 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	73 301 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	8
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

VII.3. táblázat

1.		3. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Adatok Ft-ban Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	

16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	

59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	0
76.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
77.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

6. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár
2026. évetörányzat-felhasználási ütemterve

Adatok Ft-ban															
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1.	Megnevezés	Rovat száma	január	február	március	április	május	június	július	Aug.	Szept.	október	Nov.	Dec.	Összesen:
2.	1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	3. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	4. Működési bevételek	B4	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	1 500 000
6.	5. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	8. Finanszírozási bevételek	B8	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 377	5 983 853	71 801 000
10.	Bevételek összesen		6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 853	73 301 000
11.	1. Személyi juttatások	K1	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	3 638 250	43 659 000
12.	2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	507 960	507 960	507 960	507 960	507 960	507 960	507 960	507 960	507 960	507 960	507 960	508 440	6 096 000
13.	3. Dologi kiadások	K3	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 167	1 612 163	19 346 000
14.	4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	6. Beruházások	K6	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	4 200 000
17.	7. Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	9. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Kiadások Összesen		6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 377	6 108 853	73 301 000

**VIII. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]
költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének részletező táblázatai**

VIII.1. táblázat

1.	I. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]		
2.	2026. év összesen		
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	25 200 000
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	605 832 278
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	631 032 278
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	36 000 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	0
24.	B405	Ellátási díjak	0
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
27.	B408	Kamatbevételek	2 000
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	0
30.	B411	Egyéb működési bevételek	6 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	36 008 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	0
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	0
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
35.	B54	Részesedések értékesítése	0
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	667 040 278
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0
49.	B813	Maradvány igénybevétele	10 000 000
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	B816	Központi irányító szervi támogatás	0
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	10 000 000
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	10 000 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	677 040 278
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	366 158 136
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 338 842
59.	K3	Dologi kiadások	245 692 300
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	25 200 000
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	675 389 278
63.	K6	Beruházások	1 651 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0

66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+..+K8)	1 651 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+..+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	677 040 278
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	2
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	47
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat

Mint ahogy az intézmények többségében ezen kiemelt jogcímen nem jellemző a bevétel szerzés.
A jelen esetben

- 25.200.000 Ft támogatási bevétellel kalkulálunk az önkormányzattól az utófinanszírozott EFI projekt kiadásainak átmeneti fedezésére,
- valamint 605.832.278 Ft NEAK támogatással kalkulálunk.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B3. Közhatalmi bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B4. Működési bevételek

Ezen jogcímen belül a jellemzően nyújtott szolgáltatások miatti bevétellel számolunk együttesen 36.008.000 Ft összegben.

B5. Felhalmozási bevételek

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

B6. Működési célú átvett pénzeszközökként az előző évekhez hasonlóan 500.000 Ft-ot szerepeltetünk.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

2026. évi költségvetési bevételek összege 667.040.278 Ft

B8. Finanszírozási bevételek

Ezen a jogcímen az maradvány összeggel tervezünk 10.000.000 Ft összegben.

A költségvetésének bevételi főösszege: 677.040.278 Ft.

KIADÁSOK **I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**

K1. Személyi juttatás

A személyi juttatás tartalmazza mindösszesen 366.158.136 Ft összeg szerepel a jogcímen.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok között szerepel a szociális hozzájárulási adó, aminek mértéke már 2022.január 1. 13%, amelyre a tervezés során tekintettel voltunk. Ilyen jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan 38.338.842 Ft került tervezésre.

K3. Dologi kiadások

A dologi kiadás kiemelt előirányzaton belüli jogcímekre az előző évvel hasonló szinten, vagy a tényadatokra tekintettel történt a tervezés. Jellemzően

- irodaszerekre,
 - közüzemi díjak,
 - egészségügyi szolgáltatások,
 - bankköltségek,
 - karbantartás,
 - egyéb üzemeltetési szolgáltatások dologi kiadásaira
- együttesen a tervezett kiadások összege: 245.692.300 Ft

K4. Ellátottak pénzbeli juttatása

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K5. Egyéb működési célú kiadások

25.200.000 Ft az önkormányzattól kapott EFI projekt megelőlegezésére kapott összeg visszatérítésére.

A működési költségvetés kiadásait összességében 675.389.278 Ft-ban terveztük meg.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

K6. Beruházási kiadásokat

1.651.000 Ft kisebb értékű felszerelésekre.

K7. Felújítási kiadásokat

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

A felhalmozási kiadásait összességében 1.651.000 Ft-ban tervezzük meg.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Ilyen jogcímen eredeti előirányzatot nem tervezünk.

Tárgyévi tervezett kiadások főösszege összesen: 677.040.278 Ft, melyből az önként vállalt önkormányzati feladatokra 660.018.478 Ft került betervezésre.

VIII.2. táblázat

1.		2. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	39 505 300
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	39 505 300
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	

43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	39 505 300
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	39 505 300
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	14 630 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 188 800
59.	K3	Dologi kiadások	203 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	17 021 800
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	17 021 800
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	2
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

VIII.3. táblázat

1.		3. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	25 200 000
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	566 326 978
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	591 526 978
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	36 000 000
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	

25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	2 000
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	6 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	36 008 000
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	627 534 978
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	10 000 000
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi, irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	10 000 000
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	10 000 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	637 534 978
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	351 528 136
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 150 042
59.	K3	Dologi kiadások	245 489 300
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	25 200 000
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	658 367 478
63.	K6	Beruházások	1 651 000
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	1 651 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
76.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	
77.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	660 018 478
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	2
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	45
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
6.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
7.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
9.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
10.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
11.	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
13.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
14.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	
15.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	
16.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	
17.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
20.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
21.	B402	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
22.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
23.	B404	Tulajdonosi bevételek	
24.	B405	Ellátási díjak	
25.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
26.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
27.	B408	Kamatbevételek	
28.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
29.	B410	Biztosító által kifizetett kártérítés	
30.	B411	Egyéb működési bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
32.	B51	Immateriális javak értékesítése	
33.	B52	Ingatlanok értékesítése	
34.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
35.	B54	Részesedések értékesítése	
36.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
38.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
39.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
40.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
42.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
43.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
44.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
47.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
48.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	
49.	B813	Maradvány igénybevétele	
50.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
	B816	Központi irányító szervi támogatás	
51.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (B811+...+B812)	0
52.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	
53.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	

60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
68.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	
69.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
70.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
71.	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
72.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
73.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
74.	K918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	0
76.	K92	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	
77.	K93	<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

7. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi _Intézmény
2026. évelőirányzat-felhasználási ütemterve

		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		1.	Megnevezés	Rovat száma	január	február	március	április	május	június	július	Aug.	Szept.	október	Nov.	Dec.	Összesen:
2.			1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	B1	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	49 962 967	81 439 641	631 032 278
3.			2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.			3. Közhatalmi bevételek	B3		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.			4. Működési bevételek	B4	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	3 000 667	36 008 000
6.			5. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.			6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.			7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.			8. Finanszírozási bevételek	B8	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000
10.			Bevételek összesen		62 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	52 963 634	84 440 304	677 040 278
11.			1. Személyi juttatások	K1	30 513 085	30 513 197	30 513 197	30 513 197	30 513 197	30 513 197	30 513 197	30 513 197	30 513 197	30 513 197	30 513 085	30 513 193	366 158 136
12.			2. Munkaadót terhelő járulékok	K2	3 194 357	3 194 357	3 195 177	3 195 177	3 195 177	3 195 177	3 194 357	3 195 177	3 195 177	3 195 177	3 195 177	3 194 355	38 338 842
13.			3. Dologi kiadások	K3	20 462 249	20 473 991	20 473 991	20 473 991	20 473 991	20 473 991	20 473 991	20 473 991	20 473 991	20 473 991	20 475 459	20 487 205	245 692 300
14.			4. Ellátottak pénzbeni juttatása	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.			5. Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 200 000	25 200 000
16.			6. Beruházások	K6	0	0	0	500 000	0	500 000	0	0	500 000	151 000	0	0	1 651 000
17.			7. Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.			8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.			9. Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.			Kiadások Összesen		54 169 691	54 181 545	54 182 365	54 682 365	54 182 365	54 682 365	54 181 545	54 182 365	54 682 365	54 334 833	54 183 721	79 394 753	677 040 278

Adatok Forrás

Balmazújváros, 2026..február 18.



Dr. Varga Marina s.k.
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Előzetes hatásvizsgálat Balmazújváros Város Önkormányzat a 2026. évi költségvetéséről szóló/2026. (II....) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja a jogszabály készítőjének azon kötelezettségét, hogy előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmérje a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a helyi önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell.

I. TÁRSADALMI HATÁSOK

A 2026. évi költségvetési rendelet tervezet az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat által végrehajtandó feladatokról, tervezett fejlesztésekről, az azok megvalósításához rendelkezésre álló forrásokról.

II. GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS

A tervezetnek költségvetési hatása van Balmazújváros Város Önkormányzat 2026. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK

A rendelet-tervezetnek környezeti, egészségi következménye nincs.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK

Adminisztratív többlet terhet a rendelet-tervezet nem eredményez.

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE

Az államháztartásról szóló törvény szabályozásának megfelelően szükséges az önkormányzat költségvetési rendeletének megalkotása. A jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradása az állami finanszírozás megvonását eredményezi, továbbá törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK

A jogszabály alkalmazásához szükséges szervezeti, tárgyi feltételek biztosítottak.

Balmazújváros Város Önkormányzat
a 2026. évi költségvetéséről szóló/2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Balmazújváros Város Önkormányzat 2026. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény), az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester tárgyév február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek, mivel a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépése 2026. január 1. és a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő 45 nap - a törvény értelmében - a költségvetési rendelet-tervezet benyújtására előírt határidő.

Az Ávr 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a rendelet-tervezet költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámai egyeztetésre kerültek, az egyeztetett keretszámokat tartalmazza a rendelet-tervezet.

Balmazújváros Város Önkormányzat az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2026. évi költségvetési rendeletét. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Ávr., a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg. Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll:

- a) A bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatásából
- b) A tájékoztató és kiegészítő mellékletekből
- c) A rendelet normaszövegéből

A helyi önkormányzatok gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Részletes indokolás

1.§-hoz

A rendelet hatálya alá tartozókról rendelkezik.

2. §-hoz

A 2026. évi költségvetés kiadási és bevételi főösszegeit, valamint a finanszírozási kiadásokat és bevételeket állapítja meg.

3. §-hoz

A bevételi és kiadási előirányzatokat mutatja be, valamint a tájékoztató és kiegészítő mellékletekről rendelkezik.

4-8. §-hoz

A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályait állapítja meg.

10. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Az önkormányzati rendelet hatálybalépését határozza meg.

HATÁROZATI JAVASLAT

1. a.) Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján az alábbiak szerint határoz: az önkormányzat saját bevételeinek a költségvetési - rendelet tervezet 2. számú mellékletében szereplő bevételek minősülnek és ezek alakulása 2026. évben és a következő években a melléklettel azonosan tervezhető meg.

b.) Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbiak szerint határoz: a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése határozza meg az adósságot keletkeztető ügyletet és annak értékét, mely a költségvetési - rendelet tervezet 3. számú mellékletében szereplő adatokkal azonos.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr Varga Marina polgármester

**Balmazújváros Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] A rendelet célja, hogy meghatározza az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzott összegét úgy, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásához indokoltan szükséges mértékben kerüljenek meghatározásra.

[2] Balmazújváros Város Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Jogi Bizottsága, valamint Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület Szervezeti- és Működési Szabályzatáról szóló 16/2010. (XI.25.) önkormányzati rendelete 21. § (1) bekezdésének b) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Balmazújváros Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági, Településfejlesztési és Településüzemeltetési Bizottsága, valamint Egészségügyi, Szociális, Kulturális, Oktatási, Sport és Környezetvédelmi Bizottsága véleményének kikérésével, az önkormányzat az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzat alapítása, irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményeinek együttesen a 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 7 287 999 113 Ft, ezen belül

a) a működési célú kiadásokat 6 218 243 402 Ft ebből:

aa) a személyi jellegű kiadásokat 2 393 826 784 Ft

ab) a munkaadókat terhelő járulékokat 316 495 045 Ft

ac) a dologi jellegű kiadásokat 1 702 368 788 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatását 40 800 000 Ft

ae) egyéb működési célú kiadásokat 1 764 752 785 Ft

b) a felhalmozási célú kiadást 943 992 965 Ft ebből:

ba) beruházások összegét 289 983 114 Ft

bb) felújításokat 635 474 240 Ft

bc) egyéb felhalmozási kiadásokat 18 535 611 Ft összegben hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi finanszírozási kiadását 125 762 746 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 7 287 999 113 Ft ezen belül:

a) a működési célú bevételt 5 900 541 500 Ft. - ebből 2026. évi költségvetésének önkormányzati költségvetési támogatás összege 3 258 969 334 Ft.

b) a felhalmozási célú bevételt 750 410 262 Ft összegben hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a finanszírozási bevételeket 637 047 351 Ft-ban állapítja meg, melyből a felhasználható maradvány összegét 532 524 605 Ft-ban hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

3. § (1) A 2. §-ban megállapított költségvetési bevétel és kiadási összegeket az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai összevont előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások előirányzatait, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, valamint költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés a) pont aa),ab), ac) pontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján meghatározott saját bevételeknek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő három évre tervezett előirányzatainak keretszámaikat főcsoportonként bemutató mérleg adatait a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai között megtervezett, az önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként a 3. melléklet, felújításonként a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai között megtervezett, az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az egyéb működési célú támogatásokat államháztartáson belülre és kívülre a 6. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat költségvetési kiadásai között megtervezett, az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalékot és céltartalékot a 7. melléklet tartalmazza.

(7) Az egyéb felhalmozási célú kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat költségvetési kiadásai között megtervezett, európai uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulásait a 9. melléklet tartalmazza.

(9) az önkormányzati költségvetési szerv és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások előirányzatait, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, valamint költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés a) pont aa),ab), ac) pontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatok szerinti bontásban a 10-16. mellékletek tartalmazzák.

(10) Az utófinanszírozott EFI projekt végrehajtásának előfinanszírozásához az önkormányzat a BALMAZÚJVÁROSI VÁROSI EGÉSZSÉGÜGYI INTÉZMÉNY részére 25.200.000 Ft kölcsönt nyújt, melyet legkésőbb az EFI projekt támogatás megérkezésekor visszatérít az önkormányzat részére.

(11) Az önkormányzat 2026. évi költségvetése nem tartalmaz olyan célt, amelynek megvalósításához a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

4. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1) Az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosítási jogát és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át.

(2) Az Áht. 34. § (3) bekezdése alapján a képviselő-testület a költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosítási jogát és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörébe ruházza át.

(3) Az önkormányzatnál keletkezett rendkívüli többletbevételt az általános tartalék növelésére kell fordítani.

(4) A képviselő-testület rendelkezési jogát:

a) az általános tartalék terhére

aa) 2.000.000 Ft erejéig a polgármesterre ruházza át, az esetenkénti felhasználás a 100.000 Ft-ot nem haladhatja meg. Ugyanazon támogatott részére ugyanahhoz a tevékenységhez éves szinten maximum 100.000 Ft adható,

ab) 1.000.000 Ft erejéig a Pénzügyi és Jogi Bizottságra ruházza át,

b) a polgármester a pályázatok benyújtása érdekében

ba) működési kiadások között elszámolt pályázati önerő esetén pályázatonként 5.000.000 Ft erejéig a 2026. évi költségvetés többletbevétele terhére,

bb) a felhalmozási kiadások között elszámolt pályázati önerő esetén pályázatonként 5.000.000 Ft erejéig a 2026. évi költségvetés többletbevétele terhére kötelezettséget vállalhat.

(5) A képviselő-testület által elfogadott pályázat benyújtásáról szóló határozat esetén, amennyiben a pályázat számadatainak módosítására van szükség, úgy a polgármester jogosult az elfogadott határozatban szereplő összeghez (teljes beruházási költség, támogatási összeg, önerő összeg) képest csökkentett összegben, illetve önerő esetén 1.000.000 Ft-ig növelt összegben, ennek következményeként a teljes beruházási költség és támogatási összeg változtatásával pályázatot benyújtani.

(6) A (2)–(3) bekezdésben átruházott hatáskörben nem hozható olyan döntés, ami a későbbi években többletkiadással jár.

(7) A képviselő-testület e §-ban foglalt előirányzat módosítások, átcsoportosítások átvezetéséről – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal köteles módosítani a költségvetési rendeletet.

(8) A 11. § (4) bekezdés c) pontja alapján hozott döntésről a polgármester a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatja és határozati javaslatot terjeszt a képviselő-testület elé a pályázat beadásának és az önerő biztosításának jóváhagyására, vagy elvetésére vonatkozóan. A képviselő-testület elvető határozata esetén a polgármester köteles a beadott pályázatot visszavonni, az elnyert pályázat összegéről lemondani.

5. § Amennyiben év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő módon – az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

6. § (1) A Képviselő-testület Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi LV. törvény 61. § (6) bekezdése alapján 2026. január 1. napjától az illetményalapot 90.000 Ft-ban állapítja meg a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában.

(2) A Képviselő-testület a Közzolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben kapott felhatalmazás alapján 20%-os mértékű illetménykiegészítést állapít meg a polgármesteri hivatal érettségi végzettségű köztisztviselői részére, 30%-os mértékű illetménykiegészítést állapít meg a polgármesteri hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére.

(3) A képviselő-testület a közkölséges földbetemetés – normál sírásás esetén - összegét 187.841 Ft+Áfa, földbetemetés – mélyített sírásás esetén - összegét 195.108 Ft+Áfa, a közkölséges hamvasztásos temetés összegét 251.356 Ft+Áfa díjban állapítja meg.

7. § A képviselő-testület az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja alapján a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket az alábbiakban szabályozza:

a) A képviselő-testület a hitelfelvétel és kötvénykibocsátás jogát kizárólagos hatáskörében tartja.

b) Az ideiglenesen szabad pénzeszközeit 1 hónapot meg nem haladó időtartamra a polgármester a számlavezető pénzintézetnél lekötheti.

8. § Önkormányzati biztost kell kijelölni, ha az önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozás állományának mértéke eléri éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként a 150 millió Ft-ot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani.

5. Záró rendelkezés

9. § A rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni.

10. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Varga Marina
polgármester

Dr. Kecskés Marietta
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2026.napján.

Dr. Kecskés Marietta
jegyző

1.		Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei	
2.		2026. évi Összevont költségvetési adatai	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	4 360 003 643
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	749 408 142
28.	B35	Termékek és szolgáltatások adói (B351+...+B355)	853 000 000
30.	B3	Közhatalmi bevételek	1 030 400 000
42.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	508 505 857
48.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	1 002 120
52.	B6	Működési élű átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 632 000
56.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
57.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	6 650 951 762
66.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	637 047 351
67.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	7 287 999 113
68.		Kiadások	
69.	K1	Személyi juttatások	2 393 826 784
70.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	316 495 045
71.	K3	Dologi kiadások	1 702 368 788
72.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 800 000
73.	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 764 752 785
74.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	6 218 243 402
75.	K6	Beruházások	289 983 114
76.	K7	Felújítások	635 474 240
77.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 535 611
78.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	943 992 965
79.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	7 162 236 367
88.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	125 762 746
91.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	125 762 746
92.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	7 287 999 113
93.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50
94.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	57
95.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	40
96.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	17
97.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	51
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85

1.		Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei	
2.		2026. évi Kötelező feladatok összevont költségvetési adatai	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	3 737 676 665
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	749 408 142
19.	B3	Közhatalmi bevételek	850 400 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	456 066 857
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	1 002 120
41.	B6	Működési élű átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	5 794 553 784
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	627 047 351
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	6 421 601 135
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	1 998 071 648
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	274 672 203
59.	K3	Dologi kiadások	1 401 700 088
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 800 000
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 564 352 785
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	5 279 596 724
63.	K6	Beruházások	287 893 964
64.	K7	Felújítások	635 474 240
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 535 611
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	941 903 815
	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	6 221 500 539

78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	125 762 746
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	6 347 263 285
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	57
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	38
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	17
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	6
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85

1.	Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei		
2.	2026. évi Önként vállalt feladatok összevont költségvetési adatai		
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	622 326 978
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	180 000 000
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	52 439 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 632 000
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	856 397 978
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	10 000 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	866 397 978
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	395 755 136
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 822 842
59.	K3	Dologi kiadások	300 668 700
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	200 400 000
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	938 646 678
63.	K6	Beruházások	2 089 150
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	2 089 150
	K1- K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	940 735 828
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	940 735 828
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	2
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	45
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

1.	Balmazújváros Város Önkormányzata és intézményei		
2.	2026. évi Állami feladatok összevont költségvetési adatai		
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	0
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
59.	K3	Dologi kiadások	0

60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

Balmazújváros Város Önkormányzata
Önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyletei a stabilitási törvény alapján

Adatok Ft-ban										
A		B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Megnevezés	tárgyév 2026	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő							
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	Összesen
			2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
4.	Helyi adók	993 500 000	993 500 000	993 500 000	993 500 000	993 500 000	993 500 000	993 500 000	993 500 000	7 948 000 000
5.	Tulajdonosi bevételek	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	1 440 000 000
6.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	36 900 000	36 900 000	36 900 000	36 900 000	36 900 000	36 900 000	36 900 000	36 900 000	295 200 000
7.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 002 120	1 002 120	850 000	850 000	850 000	605 000	403 000	0	5 562 240
8.	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Saját bevételek	1 211 402 120	1 211 402 120	1 211 250 000	1 211 250 000	1 211 250 000	1 211 005 000	1 210 803 000	1 210 400 000	9 688 762 240
12.	Saját bevételek (08. sor) 50%-a	605 701 060	605 701 060	605 625 000	605 625 000	605 625 000	605 502 500	605 401 500	605 200 000	4 844 381 120
13.	Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség	27 690 000	26 440 000	0	0	0	0	0	0	54 130 000
14.	Hiteleből eredő fizetési kötelezettség	27 690 000	26 440 000	0	0	0	0	0	0	54 130 000
15.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Hitelevizonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Halasztott fizetés, részleltetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Szerződésben kötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Hiteleből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Hitelevizonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	Halasztott fizetés, részleltetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	Szerződésben kötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.	Fizetési kötelezettség összesen	27 690 000	26 440 000	0	0	0	0	0	0	54 130 000
32.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (=09.-28.)	578 011 060	579 261 060	605 625 000	605 625 000	605 625 000	605 502 500	605 401 500	605 200 000	4 790 251 120

3. melléklet a/ 2026. (.....) önkormányzati rendelethez

1.Balmazújváros Város Önkormányzata

2026-ban a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként

Adatok Ft-ban

	A	B
1.	Beruházás megnevezése	Előirányzott összeg
2.	TOP_Plusz-1.2.1-21. 5099/1. hrsz. parkoló-kerékpártároló-épület felújítása, kialakítása	76 095 180
3.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-HB1-2022-00004 Balmazújváros turisztikai kínálatának fejlesztése	144 570 000
4.	Versenyképes Járások Program	31 087 994
5.	Kisebbségi tárgyeszközök pótlása	5 080 000
6.		
7.		
8.		
9.	ÖSSZESEN	256 833 174

4. melléklet a/ 2026. (.....) önkormányzati rendelethez

1.Balmazújváros Város Önkormányzata

2026-ban a helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításokként

Adatok Ft-ban

	A	B
1.	Felújítás megnevezése	Előirányzott összeg
2.	Vízmű vagyon, tárgyi eszközök, szivattyú felújítása	80 645 000
3.	RRF-1.1.2-2021. 4657 hrsz. kétszobás borsodai feladatellátási hely létrehozása	21 508 281
4.	TOP_Plusz-1.2.1-21. 5099/1. hrsz. parkoló-kerékpártároló-épület felújítása, kialakítása	86 561 025
5.	KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése	129 195 294
6.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2025-00073 Belterületi utak fejlesztése	250 000 000
7.	Versenyképes Járások Program	52 182 640
8.	Kisebbségi tárgyeszközök felújítás	5 080 000
9.		
10.		
11.	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	625 172 240

5. melléklet a/ 2026. (.....) önkormányzati rendelethez

2026. évi SZOCIÁLIS KIADÁSOK

Adatok Ft-ban

	A	C
1.	Megnevezés	eredeti előirányzat
2.	Rendszeres települési támogatás	9 300 000
3.	lakhatási támogatás	6 500 000
4.	speciális nevelési, oktatási intézményben tanulók utazási támogatása, tartós betegek	300 000
5.	gyógyászati támogatás	2 500 000
6.	Rendkívüli települési támogatás	14 500 000
7.	rendkívüli települési támogatás, átmeneti segély	1 500 000
8.	rendkívüli települési támogatás- Gyógyfürdő támogatás	500 000
9.	temetési támogatás	6 500 000
10.	rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	500 000
11.	helyben tanulók utazási támogatása - Iskolai bérletek	5 500 000
12.	Köztetetés	2 000 000
13.	Időskorúak karácsonya	15 000 000
14.	SZOCIÁLIS KIADÁSOK ÖSSZESEN	40 800 000

Balmazújváros Város Önkormányzata nyújtott
2026. évi céljellegű támogatások

6. melléklet a/ 2026. (.....) önkormányzati rendelethez

A		B	C
Támogatott szervezet neve		Támogatás célja	eredeti előirányzat
1.	Balmazújvárosi Városgazdálkodási Nonprofit Gazdálkodási K.ft.	működési célú támogatás megállapodás alapján	250 000 000
2.	BVESZ Nonprofit Kft.	működési célú támogatás megállapodás alapján	120 000 000
3.	62 éven felüliek	szeméztállítás díj átvállalás	17 000 000
4.	VOLANBUSZ ZRT.	helyi közösségi közlekedés támogatása szerződés szerint	30 000 000
5.	Önkormányzati Tűzoltóság Balmazújváros	működési célú támogatás szerződés szerint	85 000 000
6.	Civil szervezetek, egyesületek - pályázható támogatás	működési célú támogatás	13 000 000
7.	Államháztartáson kívülre összesen		515 000 000
1.	Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulás	Önkormányzati feladatokhoz nyújtott hozzájárulás	623 409 896
2.	Bursa Hungarica	Ösztöndíj - 273/2023. (IX.27.) sz. KT határozat	3 500 000
3.	Német Nemzetiségi Önkormányzat	Tárgyévi évi Kraut und prai fesztivál lebonyolításához	2 000 000
4.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Tárgyévi évi Roma napok rendezvény lebonyolításához	2 000 000
5.	Magyar Államkincstár	HIPA többletbevétel elszámolásához	361 694 996
	Államháztartáson belülrre összesen		992 604 892
	Egyéb működési célú támogatások		1 507 604 892

7. melléklet a/ 2026. (.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi tartaléka

A		B	D
Előirányzat felhasználás jogosultja		Eredeti előirányzat	Előirányzat felhasználás módja
2.	Polgármester	2 000 000	Átruházott hatáskörben
3.	Pénzügyi és Jogi Bizottság	1 000 000	Átruházott hatáskörben
5.	Összesen	3 000 000	
Céltartalék		Eredeti előirányzat	Előirányzat felhasználás módja
7.	Képviselő-testület	500 000	Vis maior pályázat önerije
8.	Képviselő-testület	601 657	Közfoglalkoztatási programok önerije
9.	Képviselő-testület	95 302 987	Tartalék képzés a tervezéskor bejelentett többlet igények, váratlan kiadások mérlegelésére, állami támogatások visszatérítendő elszámolásához
10.	Képviselő-testület	107 343 249	Tartalék képzés 1595/2025.(XII.31.) Korm. Határozat szerinti támogatás felhasználáshoz
11.	Összesen	203 747 893	
12.	TARTALÉK ÖSSZESEN	206 747 893	

Balmazújváros Város Önkormányzata
2026. évi egyéb felhalmozási célú kiadásai

A		B	Adatok Ft-ban	
				D
1.	Partner	Támogatás célja		eredeti előirányzat
2.	Magánszemélyek	Első lakáshoz jutók támogatása		5 500 000
3.	Államháztartáson kívülre összesen			5 500 000
4.	Magyar Államkincstár	TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00004 Zöld város kialakítása		381 000
5.	Magyar Államkincstár	TOP-2.1.3-15-HB1-2016-00007 Belvízrendezési pály.		5 079 661
6.	Magyar Államkincstár	TOP-4.3.1-16-HB1-2016-00004 Leromlott városi ter.re		2 357 970
7.	Magyar Államkincstár	TOP-5.2.1-15 Társ.együttműk. erősítése pályázat		5 216 980
8.	Államháztartáson belülre összesen			13 035 611
9.	Egyéb felhalmozási kiadások			18 535 611

1. 2.	A	B	C	D		E	F	G	H	I				J	K	L	M	N
				Tervezett bevételek						Tervezett kiadások								
	EU-s projekt azonosítója, neve	Állapot	EGYENLEG 2025.12.31- én /Maradvány/	Tervezett támogatási összeg	Önerő	Személyi jell. K1	Járulék K2	Dologi K3	Egyéb műk.célú kiadások K5 /Visszatérítési kötelezettség/	Beruházás K6	Felújítás K7	Egyéb felh.célú kiadások K8 /Visszatérítési kötelezettség/	Bevétel összesen	Kiadás összesen				
3.																		
4.	BALMAZÚJVÁROS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA																	
5.	TOP-1.2.1-15-HBI-2016-00020 Magyar sztricképítő útja MAK - Egyéb meghatározott célú pénzeszközök célszámlálási számlája	Lezárult, 2024.11.13. Fenntartás alatt.	15 095 034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 095 034	0				
6.	TOP-2.1.2-15-HBI-2016-00004 Zöld környezet megteremtése MAK - Egyéb meghatározott célú pénzeszközök célszámlálási számlája	Lezárult, 2023.06.21. Fenntartás alatt.	2 179 937	0	0	0	0	0	0	0	0	381 000	2 179 937	381 000				
7.	TOP-2.1.3-15-HBI-2016-00007 Belvíz védelmi felújítás MAK - Egyéb meghatározott célú pénzeszközök célszámlálási számlája	Lezárult, 2021.03.31. Záró beszámoló benyújtva.	5 019 942	0	59 724	0	0	0	0	0	0	5 079 661	5 079 666	5 079 661				
8.	TOP-4.3.1-16-HBI-2016-00004 Leromlott városi terület - Egyéb meghatározott célú pénzeszközök célszámlálási számlája	Lezárult, 2024.01.15. Fenntartás alatt.	0	0	2 357 970	0	0	0	0	0	0	2 357 970	2 357 970	2 357 970				
9.	TOP-5.2.1-15-HBI-2016-00002 Társ együttműködés MAK - Egyéb meghatározott célú pénzeszközök célszámlálási számlája	Lezárult, 2024.11.28. Fenntartás alatt.	2 095 336	0	3 121 644	-	-	-	-	0	0	5 216 980	5 216 980	5 216 980				
10.	TOP PLUSZ 1.2.1-21-HBI-2022-00049 Elhagyott telephelyek	Folyamatban.	127 008 200	71 380 545	4 872 107	0	0	40 604 647	0	76 095 180	86 561 025	0	203 260 852	203 260 852				
11.	RRF-1.1.2-21-2022-00018 Új bölcsődei férőhelyek kialakítása B-útv.	Folyamatban.	240 938	12 049 153	12 218 190	0	0	3 000 000	0	0	21 508 281	0	24 508 281	24 508 281				
12.	KAP-RD43-1-25 Kültéri területi utak fejlesztése	Benyújtott - elbírálás alatt	0	141 408 444	7 786 850	0	0	20 000 000	0	0	129 195 294	0	149 195 294	149 195 294				
13.	TOP PLUSZ-1.2.3-21-HBI-2025-00073 Belterületi utak fejlesztése Belterületi út fejlesztése Balmazújvárosban	Benyújtott - szerződéskezelés alatt	0	300 000 000	0	0	0	50 000 000	0	0	250 000 000	0	300 000 000	300 000 000				
14.	TOP PLUSZ-1.1.3-21-HBI-2022-00004 Balmazújváros turisztikai kínálatának fejlesztése	Benyújtott - szerződéskezelés alatt	0	174 570 000	0	0	0	30 000 000	0	144 570 000	0	0	174 570 000	174 570 000				
15.													0	0				
16.													0	0				
17.			151 639 387	699 408 142	30 416 485	0	0	143 604 647	0	220 665 180	487 264 600	13 035 611	881 464 014	864 570 038				
18.	BALMAZÚJVÁROSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL																	
19.	EFOP-1.2.9-17-2017-00043 Nők a Család - Egyéb meghatározott célú pénzeszközök célszámlálási számlája	Lezárult, Fenntartás alatt van.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
20.	VERES PÉTER KULTURÁLIS KÖZPONT																	
21.	MAK-VPKK - EFOP-3.7.3-16-2017-00323 - Egyéb meghatározott célú pénzeszközök célszámlálási számlája	Lezárult, 2023.12.01. Záró beszámoló benyújtva.	632 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
22.	BALMAZÚJVÁROSI NEFELEJCS IDŐSEK OTTHONA																	
23.	TOP-5.2.1-15-HBI-2016-00002 alszámla Népfelvilágosító Otthona Az ifjúsági szektor.	Lezárult, 2025.12.31.. Fenntartás alatt.	766 216	0	0	*	*	0	-	0	0	0	0	0				
24.	EGYESÍTETT ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE INTÉZMÉNY																	
25.	TOP-5.2.1-15-HBI-2016-00002 Egyesített Óvoda és Bölcsőde Intézmény	Lezárult, 2025.12.31. Fenntartás alatt.	270 723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
26.	MINDÖSSZESEN		153 309 114	699 408 142	30 416 485	0	0	143 604 647	0	220 665 180	487 264 600	13 035 611	881 464 014	864 570 038				

1.		I.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	42 994 727
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	5 481 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	48 475 727
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	574 268 619
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	622 744 346
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	488 975 962
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62 842 134
59.	K3	Dologi kiadások	65 846 250
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	617 664 346
63.	K6	Beruházások	5 080 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	5 080 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	622 744 346
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	5
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

1.		2.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	42 994 727
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	5 481 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	48 475 727
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	574 268 619
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	622 744 346
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	488 975 962
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62 842 134
59.	K3	Dologi kiadások	65 846 250
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	617 664 346
63.	K6	Beruházások	5 080 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	5 080 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0

75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+..+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+....+K9)	622 744 346
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	50
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	5
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		3.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+..+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+..+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+..+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+..+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+..B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+..+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+....+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+..+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+....+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4.Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal [373171]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+..+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+..+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+..+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+..+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+..B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+..+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+....+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	

62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		I. Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	29 675 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 132 000
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	30 807 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	202 419 197
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	233 226 197
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	113 757 092
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 421 651
59.	K3	Dologi kiadások	97 840 514
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	226 019 257
63.	K6	Beruházások	7 206 940
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	7 206 940
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	233 226 197
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

1.		2. Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	25 690 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	25 690 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	150 564 847
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	176 254 847
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	96 842 092
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 280 851
59.	K3	Dologi kiadások	60 363 114
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	169 486 057
63.	K6	Beruházások	6 768 790
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	6 768 790
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0

75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	176 254 847
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		3. Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	3 985 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	1 132 000
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	5 117 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	51 854 350
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	56 971 350
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	16 915 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 140 800
59.	K3	Dologi kiadások	37 477 400
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	56 533 200
63.	K6	Beruházások	438 150
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	438 150
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+ +K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	56 971 350
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Veres Péter Kulturális Központ [376491]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	

58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		1. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	700 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	700 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	1 238 168 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	1 238 868 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	968 550 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	141 139 000
59.	K3	Dologi kiadások	103 865 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	1 213 554 000
63.	K6	Beruházások	15 012 000
64.	K7	Felújítások	10 302 000
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	25 314 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	1 238 868 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	1
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	13
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85

1.		2. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	700 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	700 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	1 238 168 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	1 238 868 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	968 550 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	141 139 000
59.	K3	Dologi kiadások	103 865 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	1 213 554 000
63.	K6	Beruházások	15 012 000
64.	K7	Felújítások	10 302 000
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	25 314 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0

75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	1 238 868 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	24
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	1
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	13
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	85

1.		3. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Egyesített Óvoda és Bölcsőde [377003]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	

58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911÷ +K918)</i>	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		1. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona 831202	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	88 922 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	500 000
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	89 422 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	221 517 280
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	310 939 280
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	177 959 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 647 280
59.	K3	Dologi kiadások	105 333 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	310 939 280
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	310 939 280
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	28
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

1.		2. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona 831202	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	78 000 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	78 000 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	221 517 280
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	299 517 280
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	177 047 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 547 280
59.	K3	Dologi kiadások	94 923 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	299 517 280
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0

79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	299 517 280
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	28
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		3. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona [831202]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	10 922 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	500 000
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	11 422 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	11 422 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	912 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 000
59.	K3	Dologi kiadások	10 410 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	11 422 000
63.	K6	Beruházások	0
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	11 422 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Balmazújvárosi Nefelejcs Idősek Otthona [831202]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0

46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)</i>	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		1. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	1 500 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	1 500 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	71 801 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	73 301 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	43 659 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 096 000
59.	K3	Dologi kiadások	19 346 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	69 101 000
63.	K6	Beruházások	4 200 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	4 200 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	73 301 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	8
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	0
85.		Köznevelési foglalkoztatott	0

1.		2. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	1 500 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	1 500 000
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	71 801 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	73 301 000
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	43 659 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 096 000
59.	K3	Dologi kiadások	19 346 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	69 101 000

63.	K6	Beruházások	4 200 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	4 200 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	73 301 000
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	8
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		3. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Lengyel Menyhért Városi Könyvtár [376699]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		1. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]	
2.		2026. év összesen	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	631 032 278
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	0
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	36 008 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	667 040 278
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	10 000 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	677 040 278
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	366 158 136
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 338 842
59.	K3	Dologi kiadások	245 692 300
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	25 200 000
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	675 389 278
63.	K6	Beruházások	1 651 000
64.	K7	Felújítások	0
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	1 651 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	677 040 278
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
81.		Közfoglalkoztatott jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	0
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	2
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	47
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		2. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]	
2.		2026. év Kötelező feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	39 505 300
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	39 505 300
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	39 505 300
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	14 630 000
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 188 800
59.	K3	Dologi kiadások	203 000
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	17 021 800

63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	17 021 800
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	2
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		3. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]	
2.		2026. év Önként vállalt feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	591 526 978
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	36 008 000
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	627 534 978
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	10 000 000
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	637 534 978
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	351 528 136
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 150 042
59.	K3	Dologi kiadások	245 489 300
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	25 200 000
62.	K1-K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	658 367 478
63.	K6	Beruházások	1 651 000
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6-K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	1 651 000
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	660 018 478
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	2
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	45
85.		Köznevelési foglalkoztatott	

1.		4. Balmazújvárosi Városi Egészségügyi Intézmény [849805]	
2.		2026. év Állami feladat	
3.			Adatok Ft-ban
4.	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti Előirányzat
5.		Bevételek	
12.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11+...+B16)	0
18.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21+...+B25)	0
19.	B3	Közhatalmi bevételek	
31.	B4	Működési bevételek (B401+...+B411)	0
37.	B5	Felhalmozási bevételek (B51+...+B55)	0
41.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (B61+...+B65)	0
45.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B71+...+B75)	0
46.	B1- B7	Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)	0
54.	B8	Finanszírozási bevételek (B81+...+B83)	0
55.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (B1+...+B8)	0
56.		Kiadások	
57.	K1	Személyi juttatások	
58.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
59.	K3	Dologi kiadások	
60.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
61.	K5	Egyéb működési célú kiadások	
62.	K1- K5	Működési költségvetés kiadásai (K1+...+K5)	0
63.	K6	Beruházások	
64.	K7	Felújítások	
65.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
66.	K6- K8	Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6+...+K8)	0
67.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
75.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai (K911+...+K918)	0
78.	K9	Finanszírozási kiadások (K91+...+K92)	0
79.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (K1+...+K9)	0
80.		Köztisztviselő jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
81.		Közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
82.		Mt. szerinti jogviszonyban foglalkoztatott létszám (fő)	
83.		Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
84.		Egészségügyi szolgálati jogviszony	
85.		Köznevelési foglalkoztatott	