Nyúl 2026.évi költségvetési rendelete
1. melléklet a 4/2026 (II.25.) önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K

Rovatrend	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2026.03.31.	Módosított előirányzat 2026.07.31.	Módosított előirányzat 2026.09.30.
1	2				
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**571 123 590**	**590 943 218**	**617 532 413**	**627 494 343**
B111	Önkormányzatok működési támogatásai	194 434 663	194 434 663	188 165 663	193 085 658
B112	Köznevelési feladatok támogatása	239 926 970	242 268 890	245 431 724	246 006 724
B1131	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	67 688 978	67 871 632	74 576 008	74 758 662
B1132	Gyermekétkeztetés feladatok támogatása	58 194 683	58 194 683	75 092 460	75 092 460
B114	Kulturális feladatok támogatása	10 604 696	11 847 560	11 847 560	11 847 560
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásaok				1 791 533
B116	Elszámolásból származó bevételek			1 598 133	1 598 133
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	273 600	16 325 790	20 820 865	23 313 613
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**87 681 873**	**87 681 873**	**94 255 018**	**101 476 656**
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				7 221 638
B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht.-n belülről				
B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht.-n belülről				
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht.-n belülről				
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht.-n belülről	87 681 873	87 681 873	94 255 018	94 255 018
B3	**Közhatalmi bevételek**	**340 661 000**	**340 661 000**	**387 434 101**	**385 642 568**
B31	Jövedelemadók				
B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				
B33	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				
B34	Vagyoni típusú adók	39 000 000	39 000 000	43 943 234	43 943 234
	Építményadó	10 000 000	10 000 000	14 943 234	14 851 455
	Magánszemélyek kommunális adója	29 000 000	29 000 000	29 000 000	29 091 779
B35	Termékek és szolgáltatások adói	300 000 000	300 000 000	337 148 295	333 724 243
B351	*Értékesítési és forgalmi adók*				
B35107	*Helyi iparűzési adó*	300 000 000	300 000 000	337 148 295	333 724 243
B355	*Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó*	561 000	561 000	655 000	860 500
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 100 000	1 100 000	5 687 572	7 114 591
	pótlék	600 000	600 000	5 187 572	6 614 591
	talajterhelési díj	500 000	500 000	500 000	500 000
B4	**Működési bevételek**	**101 509 058**	**102 018 038**	**124 292 009**	**125 050 284**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	36 436 449	36 436 449	36 516 449	36 351 039
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				67 968
B404	Tulajdonosi bevételek	13 627 932	13 627 932	13 627 932	13 627 932
B405	Ellátási díjak	31 822 921	31 822 921	31 822 921	31 822 921
B406	Kiszámlázott ÁFA	18 993 756	18 993 756	18 993 756	19 146 157
B407	ÁFA visszatérítése				
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	600 000	1 108 980	3 162 317	3 865 588
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
B411	Egyéb működési bevételek	28 000	28 000	20 168 634	20 168 679
B5	**Felhalmozási bevételek**				
B51	Immateriális javak értékesítése				
B52	Ingatlanok értékesítése				
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
B54	Részesedések értékesítése				
B55	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**2 867 700**	**2 867 700**
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht.-n kívülről				
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól				
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht.-n kívülről				
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			2 867 700	2 867 700
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht.-n kívülről				
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól				
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht.-n kívülről				
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B1-B7	**Költségvetési bevételek**	**1 100 975 521**	**1 121 304 129**	**1 226 381 241**	**1 242 531 551**
B8	**Finanszírozási bevételek**	**181 546 285**	**181 546 285**	**177 746 886**	**187 746 886**
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól				
B812	Belföldi értékpapírok bevételei			29 930 000	39 930 000
B813	Maradvány igénybevétele	181 546 285	181 546 285	145 647 284	145 647 284
	VJP1 kamerarendszer	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
	Hungaricum 2025	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
	Decemberi bér	43 500 000	43 500 000	43 500 000	43 500 000
	Óvoda, hivatal maradvány	84 415	84 415	1 333 709	1 333 709
	Szabadon felhasználható	124 461 870	124 461 870	87 313 575	87 313 575
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			2 169 602	2 169 602
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
B816	Központi, irányító szervi támogatás				
B817	Lekötött betétek megszüntetése				
B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				
B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
B1-B8	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**1 282 521 806**	**1 302 850 414**	**1 404 128 127**	**1 430 278 437**

Nyúl 2026.évi költségvetési rendelete
1. melléklet a 4/2026 (II.25.) önkormányzati rendelethez

K I A D Á S O K

Rovatrend	Kiadási jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2026.03.31.	Módosított előirányzat 2026.07.31.	Módosított előirányzat 2026.09.30.
1	2	3	3	3	3
K1	**Személyi juttatások**	**540 155 729**	**555 771 454**	**565 306 250**	**568 105 009**
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	453 545 869	458 989 886	459 299 063	461 014 382
K1102	Normatív jutalmak	4 000 000	4 300 000	5 410 000	5 410 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	3 684 800	3 684 800	3 684 800	3 684 800
K1106	Jubileumi jutalom	14 376 460	14 376 460	14 376 460	14 389 900
K1107	Béren kívüli juttatások	6 575 000	14 325 000	14 374 315	15 374 315
K1108	Ruházati költségtérítés				
K1109	Közlekedési költségtérítés	2 599 000	2 599 000	2 599 000	2 622 100
K1110	Egyéb költségtérítés folyószámla kezelési hozzájárulás				
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 246 000	4 746 000	10 018 555	10 045 455
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	36 698 050	38 559 758	37 735 513	37 719 960
K122	Munkavégzésre irányuló egyébjogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	11 170 550	8 600 550	9 804 050	9 804 050
K123	Egyéb külső személyi juttatások	2 260 000	1 590 000	4 004 494	4 040 047
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok**	**71 988 128**	**75 512 031**	**76 705 417**	**77 157 060**
K3	**Dologi kiadások**	**297 307 506**	**312 637 660**	**337 041 636**	**339 869 556**
K31	Készletbeszerzés	77 100 250	74 406 366	79 916 624	72 293 234
K32	Kommunikációs szolgáltatások	7 384 634	7 795 808	10 299 992	11 369 992
K33	Szolgáltatási kiadások	150 929 392	166 000 971	173 327 071	182 686 297
K34	Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	150 000	150 000	355 238	385 238
K351	Működési célú ÁFA				
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	61 743 230	64 284 515	73 142 711	73 134 795
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**5 000 000**	**5 000 000**	**5 000 000**	**5 000 000**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**131 355 238**	**65 455 023**	**153 990 421**	**155 746 582**
K502	Elvonások és befizetések			32 608 378	31 815 638
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	46 272 238	46 272 238	46 272 238	47 064 978
	Bursa támogatás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 050 000
	TOP PLUSZ 1.1.1-21-GM1-2022 visszafizetendő támogatás szabályszerűtlenségi eljárás 2026. évet terhelő részletei 09.15. napig	41 972 238	41 972 238	41 972 238	41 972 238
	Hungarikum 2021				792 740
	Társulásnak tagdíjak	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 250 000
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 083 000	15 083 000	16 622 800	16 622 800
K513	Tartalékok	70 000 000	4 099 785	58 487 005	60 243 166
K6	**Beruházások**	**201 730 020**	**82 498 920**	**95 861 478**	**95 947 797**
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése				
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	148 585 089	39 215 089	46 070 384	45 503 756
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	890 000	1 540 000	2 029 980	2 029 980
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	9 992 486	9 992 486	27 696 560	28 322 943
K67	Beruházási célú ÁFA	42 262 445	31 751 345	20 064 554	20 091 118
K7	**Felújítások**	**14 139 401**	**84 819 542**	**45 287 141**	**62 457 047**
K71	Ingatlanok felújítása	11 133 387	66 787 041	30 254 640	49 178 777
K72	Egyéb tárgyi eszköz felújítása				
K74	Felújítási célú ÁFA	3 006 014	18 032 501	15 032 501	13 278 270
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**				
K87	Lakástámogatás				
K1-K8	**Költségvetési kiadások**	**1 261 676 022**	**1 181 694 630**	**1 279 192 343**	**1 304 283 051**
K9	**Finanszírozási kiadások**	**20 845 784**	**121 155 784**	**124 935 784**	**125 995 386**
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai		100 310 000	101 920 398	102 980 000
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	20 845 784	20 845 784	23 015 386	23 015 386
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				
K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
K1-K9	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**1 282 521 806**	**1 302 850 414**	**1 404 128 127**	**1 430 278 437**