Országos Ruszin Önkormányzat Közgyűlésének

79/2026. (IV.30.) önkormányzati határozata
az Országos Ruszin Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról

Az Országos Ruszin Önkormányzat Közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 114.§ (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§-a alapján az Országos Ruszin Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 19/2026.(II.12.) ORÖ számú (továbbiakban: Kh) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1.

A Kh. 3.a) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak
fő összege, a hiány/többlet mértéke

„a) A közgyűlés az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetését

250.965.600 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
250.965.600 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és
0 Ft költségvetési hiánnyal/többlettel

állapítja meg.
Ezen belül:

• a működési célú bevételt	247.224.600 Ft-ban
ebből:	
- működési célú támogatások ÁH belülről	209.423.499 Ft-ban
- közhatalmi bevételek	0 Ft-ban
- működési bevételek	13.324.425 Ft-ban
- átvett pénzeszközök ÁH kívülről	0 Ft-ban
- finanszírozási bevételeket (előző évi maradvány)	24.476.676 Ft-ban
• a működési célú kiadásokat	249.235.200 Ft-ban
ebből:	
- a személyi juttatások kiadásait	139.557.487 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó összegét	18.080.929 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	90.022.184 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	0 Ft-ban
- az egyéb működési célú kiadások	0 Ft-ban
- az általános tartalékot	1.075.000 Ft-ban
- a céltartalékot	500.000 Ft-ban

- a felhalmozási célú bevételt 3.741.000 Ft-ban
  ebből:
  - felhalmozási célú támogatások ÁH belülről 3.741.000 Ft-ban
  - felhalmozási bevételek 0 Ft-ban
  - felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft-ban
  - finanszírozási bevételeket (előző évek maradv.) 0 Ft-ban

- a felhalmozási célú kiadást 1.730.000 Ft-ban
  ebből:
  - a beruházások összegét 1.730.000 Ft-ban
  - a felújítások összegét 0 Ft-ban
  - egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft-ban

állapítja meg."

2.

a) A Kh. 3. számú melléklete helyébe e határozat 1. számú melléklete lép.
b) A Kh. 4. számú melléklete helyébe e határozat 2. számú melléklete lép.
c) A Kh. 5. számú melléklete helyébe e határozat 3. számú melléklete lép.
d) A Kh. 6. számú melléklete helyébe e határozat 4. számú melléklete lép.
e) A Kh. 7. számú melléklete helyébe e határozat 5. számú melléklete lép.
f) A Kh. 8. számú melléklete helyébe e határozat 6. számú melléklete lép.
g) A Kh. 11. számú melléklete helyébe e határozat 7. számú melléklete lép.

Záró és módosító rendelkezések

3.

Ez a határozat a kihirdetés napján lép hatályba.

Budapest, 2026. április 30.

Kramarenko Viktor
elnök

Országos Ruszin Önkormányzat
Budapest
Országos Ruszin Önkormányzat
Budapest

Kramarenko Viktor
elnök

Országos Ruszin Önkormányzat
Budapest

Kihirdetési záradék:
A határozat kihirdetve: 2026. április 30.

INDOKOLÁS

az Országos Ruszin Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 19/2026.(II.12.) ORÖ számú határozat 1. számú módosításáról szóló 79/2026.(IV.30.) ORÖ számú (a továbbiakban: Kh.) határozathoz

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§-ában foglaltak rendelkeznek a költségvetési határozat módosításának szabályairól, így az előirányzatok módosításának, átcsoportosításának eljárási rendjéről, határidejéről.
Az idei költségvetési év első negyedéve 2026. március 31. napjával lezárult, amelyre tekintettel szükségessé vált a bekövetkezett gazdasági események alapján a költségvetés előirányzatainak közgyűlés elé terjesztése. Az utolsó módosítást követően ismertté váltak egyes központi költségvetési, pályázati és egyedi támogatások az önkormányzat és az intézmények vonatkozásában. Központi intézkedés történt kulturális bérfejlesztés tárgyévi támogatásának lehívhatósága érdekében. Az otthontámogatásról szóló 361/2025.(XI.25.) Kormányrendeletben foglaltak alapján az Országos Ruszin Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) további támogatási igényt nyújtott be a Magyar Államkincstár felé, a Hivatal foglalkoztatottjai által benyújtott otthontámogatás folyósítása iránti kérelmek alapján. Az NVB döntésének értelmében az önkormányzatot megillető központi költségvetési kampánytámogatás tényleges összegének módosítása vált szükségessé.
Az Áht. időközbeni módosítása előírja, hogy a költségvetési határozat módosításakor részletesen be kell mutatni a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is, továbbá az önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.

Részletes indokolás

A Kh. 1. pontjához

Az önkormányzat összesített költségvetési bevételei a központi támogatások hatására összességében 3.586.755 Ft-tal emelkedtek, amely lehetővé tette a kiadási előirányzatok azonos összegű emelését.
A működési bevételek emelkedését az államháztartáson belüli működési célú támogatások az alábbiak szerint módosították:

- költségvetési és pályázati támogatások + 9.438.660 Ft,
- kampánytámogatás -6.051.905 Ft összeggel módosította.

A felhalmozási bevételek 200.000 Ft-tal történő emelkedését az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások növekedése eredményezte.

A bevételek emelkedése lehetővé tette a működési és a felhalmozási célú kiadások előirányzatainak módosítását, így:

- működési célú kiadások 3.386.755 Ft-tal történő emelését, melyből
  - a személyi juttatások kiadásai 4.574.108 Ft-tal,
  - a munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó összege 732.552 Ft-tal kerültek emelésre
  - a dologi kiadások 1.919.905 Ft-tal kerültek csökkentésre.
  - felhalmozási célú kiadások 200.000 Ft-tal történő emelése a beruházások összegét módosította pozitív irányba.

A források bővülése elősegíti a nemzetiségi közfeladatok ellátását, a kulturális autonómia célok elérését, biztonságos gazdálkodási környezetet biztosít.

A Kh. 2. pontjához

A Kh. e pontja tartalmazza mellékletenként, táblázatszerűen, számszerűsítve önkormányzati szinten összesítve, önkormányzat és intézményei, valamint feladatainál az előző módosítás óta végrehajtott saját hatáskörű módosításokat, átcsoportosításokat, valamint a többletbevételek főelőirányzatonkénti változásait, a kiadások emelkedésének részletezését.

2. a) alponthoz:
E melléklet táblázatszerűen mutatja be az indokolás 1. pontjában leírt összegzett előirányzat emelkedés részletszámait.

2. b) alponthoz:
E melléklet táblázatszerűen mutatja be az önkormányzat 2026. évi költségvetési határozatának elfogadása óta saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításait, átcsoportosításait az alábbiak szerint:

- 2026. március 31. módosítás a dologi kiadások főelőirányzatán belüli átcsoportosítás az önkormányzat működése kapcsán felmerülő szakmai és üzemeltetési anyagok, karbantartási kiadások, informatikai szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, valamint a pályázati programok általános forgalmi adó hatálya alá tartozó vállalkozóval történő megvalósításához kapcsolódó ÁFA kiadások, a terembérlet, az üzemeltetési anyagok, egyéb dologi kiadások növekedése, illetve a kampányrendezvények kapcsán ténylegesen felmerülő szolgáltatások költségeihez igazodóan, így: terembérlet, belföldi kiküldetés, reklámköltségek, ÁFA hatálya alá tartozó vállalkozóval megvalósított szolgáltatásokból adódó ÁFA költségek, továbbá informatikai eszközök beszerzése miatt vált szükségessé.

Rovat	Kormányzati funkció	Összeg (+,-)
K311	011140	+1.000
K312	011140	-50.000
K321	011140	+45.000
K334	011140	+92.000
K336	011140	+15.000
K337	011140	-103.000

K63	011140	+60.000
K64	011140	-60.000
K312	084020	+122.505
K333	084020	+22.500
K337	084020	-1.235.970
K351	084020	+1.050.729
K355	084020	+40.236
K333	016010	+1.398.880
K337	016010	-6.412.873
K341	016010	+29.935
K342	016010	+2.863.912
K351	016010	+2.120.246

A saját hatáskörű módosítások elősegítették a tényleges feladatellátáshoz szükséges, a működés során felmerült költségek lefedéséhez a források biztosítását.

E melléklet tartalmazza továbbá a 2026. évi költségvetési határozat 1. módosítását az alábbiak szerint:

Rovat	Kormányzati funkció	Összeg (+,-)
B16	018030	+1.280.000
K915	018030	+1.280.000
B16	016010	-6.051.905
K333	016010	+108.000
K337	016010	-7.353.292
K341	016010	+525.830
K342	016010	+72.400
K351	016010	+595.157

Az otthontámogatás 1.280.000 Ft-os támogatása emelte, míg a kampánytámogatás tervezett összegének 6.051.905 Ft-tal történő csökkentése összességében 4.771.905 Ft-tal csökkentette az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzatát. Az otthontámogatás finanszírozási kiadásokat emelte, míg a kampánytámogatás a dologi kiadásokat csökkentette. A kampánytámogatás biztosította a 2026.évi országgyűlési választások kampányrendezvényeivel kapcsolatban felmerült költségek finanszírozását.

2. c) alponthoz:
E melléklet előirányzatkimutatásába beépítésre kerültek a módosítások mérlegszerűen, közgazdasági tagolásban bemutatva a bevételek és kiadások alakulását.

2. d) alponthoz:
E melléklet táblázatszerűen mutatja be az önkormányzat 2026. évi költségvetési határozatának elfogadása óta az Országos Ruszin Önkormányzat Hivatala saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításait, átcsoportosításait. A beszámolási időszakban a Hivatal nem hajtott végre saját hatáskörben előirányzat módosítást, illetve átcsoportosítást.

E melléklet tartalmazza továbbá a 2026. évi irányító szervi 1. módosítást az alábbiak szerint:

Rovat	Kormányzati funkció	Összeg (+,-)
B813	018030	+1.280.000
K1107	011140	-1.000.000
K21	011140	+280.000

Az otthontámogatás irányító szerv által történő lehívása eredményeképpen bevételi oldalon a központi irányító szervi támogatás előirányzata, kiadási oldalon pedig a béren kívüli juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok kiadásai emelkedtek. Az otthontámogatás további egy fő köztisztviselő juttatásait finanszírozza.

2. e) alponthoz:

E melléklet táblázatszerűen mutatja be az önkormányzat 2026. évi költségvetési határozatának elfogadása óta az Udvari István Magyarországi Ruszinok Könyvtára saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításait, átcsoportosításait. A beszámolási időszakban az intézmény nem hajtott végre saját hatáskörben előirányzat módosítást, illetve átcsoportosítást.

E melléklet tartalmazza továbbá a 2026. évi irányító szervi 1. módosítást az alábbiak szerint:

Rovat	Kormányzati funkció	Összeg (+,-)
B16	082094	+1.145.820
K1101	082094	+1.025.772
K21	082094	+120.048
K1113	084020	+200.000
K122	084020	+80.000
K21	084020	+38.000
K312	084020	+40.000
K21	084020	+31.000
K337	084020	+1.700.000
K341	084020	+60.000
K351	084020	+482.000
B16	084020	+2.600.000

A pályázati bevételek (NTAB, Kulturális bérfejlesztés) mindösszesen 3.745.820 Ft összegben emelték az államháztartáson belüli működési célú támogatásokat, amelyek lehetővé tették a kiadások 3.745.820 Ft-tal történő emelését a pályázati költségtervek alapján:

- Kulturális bérfejlesztés 1.145.820 Ft, a kiadások tekintetében a személyi juttatások előirányzata 1.025.772,- Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 120.048,- Ft-tal került emelésre;
- Nemzetiségi anyanyelvi táborok támogatása (NTAB) 2.600.000 Ft biztosította a tábor megvalósításához kapcsolódó költségek fedezetét, így a kiadások tekintetében személyi juttatások előirányzata 280.000 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékoké 38.000 Ft-tal, a dologi kiadásoké 2.282.000 Ft-tal került emelésre.

A kulturális bérfejlesztés támogatása biztosítja az alkalmazottak juttatásainak versenyszférához való közelítését. Az elnyert támogatások javították az intézmény kulturális, köznevelési feladatellátását.

2. f) alponthoz:
E melléklet táblázatszerűen mutatja be az önkormányzat 2026. évi költségvetési határozatának elfogadása óta a Fedinecz Atanáz Magyarországi Ruszinok Közérdekű Muzeális Gyűjteménye és Kiállítóhelye saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításait, átcsoportosításait. A beszámolási időszakban az intézmény nem hajtott végre saját hatáskörben előirányzat módosítást, illetve átcsoportosítást.

E melléklet tartalmazza továbbá a 2026. évi irányító szervi 1. módosítást az alábbiak szerint:

Rovat	Kormányzati funkció	Összeg (+,-)
B16	082094	+2.562.840
K1101	082094	+2.268.336
K21	082094	+294.504
K334	084020	+1.450.000
K351	084020	+400.000
K64	084020	+160.000
K351	084020	+40.000
B16	084020	+1.850.000
B25	084020	+200.000

A pályázati bevételek (NBER, Kulturális bérfejlesztés) mindösszesen 4.412.840 Ft összegben emelték az államháztartáson belüli működési célú támogatásokat, valamint 200.000 Ft-tal az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatásokat, amelyek lehetővé tették a kiadások 4.612.840 Ft-tal történő emelését a pályázati költségtervek alapján:

- Kulturális bérfejlesztés 2.562.840 Ft, a kiadások tekintetében a személyi juttatások előirányzata 2.268.336,- Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 294.504,- Ft-tal került emelésre;
- Nemzetiségi energiahatékonyságot növelő és karbantartási célú támogatások (NBER) 2.050.000 Ft, a kiadások tekintetében a dologi kiadások előirányzata 1.850.000 Ft-tal, a beruházási kiadásoké pedig 200.000 Ft-tal került emelésre.

A kulturális bérfejlesztés támogatása biztosítja az alkalmazottak juttatásainak versenyszférához való közelítését. A muzeális kiállítóhely karbantartási célra benyújtott pályázata biztosítja az intézmény debreceni telephelyeként működő görögkatolikus ruszin közösségi ház külső festését, valamint villanybojler cseréjét.

2. g) alponthoz:
E melléklet az önkormányzat és intézményei felhalmozási célú kiadásait (beruházások, felújítások) tartalmazza, mely a pályázati támogatásoknak köszönhetően kerülhet módosításra az alábbiak szerint:

- Fedinecz Atanáz Magyarországi Ruszinok Közérdekű Muzális Gyűjteménye és Kiállítóhelye esetében pályázati támogatásból egyéb tárgyi eszközök beszerzésére (villanybojler csere) 200.000 Ft került beépítésre.

A többlettámogatások forrást biztosítanak az intézményi feladatok ellátásához szükséges fejlesztések megvalósításához.

A Kh. 3. pontjához

Hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

1. számú melléklet a(z) 79/2026.(IV.30.) számú ORÖ határozathoz
"3. számú melléklet a(z) 19/2026.(II.12.) ORÖ határozathoz"

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

KIADÁSOK			Összesen:					
Sorszám	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**2025. évi tény adatok**	**Eredeti előirányzat**	**Változás (+,-) SHK 2026.03.31.**	**Módosított előirányzat_1**	**Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.**	**Módosított előirányzat_2**
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	65 200 916	88 012 860	0	88 012 860	3 294 108	91 306 968
02	Normatív jutalmak	K1102	7 235 400	0	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4 570 805	5 013 000	0	5 013 000	0	5 013 000
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 844 317	7 828 004	0	7 828 004	1 000 000	8 828 004
08	Ruházati költségtérítés	K1108	2 406 016	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	3 548 400	4 120 000	0	4 120 000	0	4 120 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	4 628 000	0	0	0	200 000	200 000
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)**	**K11**	**90 433 854**	**104 973 864**	**0**	**104 973 864**	**4 494 108**	**109 467 972**
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 393 692	26 153 185	0	26 153 185	0	26 153 185
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	8 605 000	2 706 330	0	2 706 330	80 000	2 786 330
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 150 000	1 150 000	0	1 150 000	0	1 150 000
18	**Külső személyi juttatások (=15+16+17)**	**K12**	28 148 692	30 009 515	0	30 009 515	80 000	30 089 515
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**118 582 546**	**134 983 379**	**0**	**134 983 379**	**4 574 108**	**139 557 487**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**14 016 824**	**17 348 377**	**0**	**17 348 377**	**732 552**	**18 080 929**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	5 000	1 000	6 000	0	6 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 394 167	1 190 000	72 505	1 262 505	40 000	1 302 505
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0
24	**Készletbeszerzés (=21+22+23)**	**K31**	**2 394 167**	**1 195 000**	**73 505**	**1 268 505**	**40 000**	**1 308 505**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	7 164 700	7 390 000	45 000	7 435 000	0	7 435 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	862 780	920 000	0	920 000	0	920 000
27	**Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)**	**K32**	**8 027 480**	**8 310 000**	**45 000**	**8 355 000**	**0**	**8 355 000**
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	614 195	640 000	0	640 000	0	640 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	1 104 239	1 100 000	0	1 100 000	0	1 100 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0	0	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	349 881	192 000	0	192 000	0	192 000
32	**Közüzemi díjak (=28+31)**	**K331**	**2 068 315**	**1 932 000**	**0**	**1 932 000**	**0**	**1 932 000**
33	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0	0	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333	3 343 072	0	1 421 380	1 421 380	108 000	1 529 380
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 044 635	100 000	92 000	192 000	1 450 000	1 642 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	2 257 377	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	11 177 000	12 460 000	15 000	12 475 000	0	12 475 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	29 949 849	57 782 748	-7 751 843	50 030 905	-5 653 292	44 377 613
39	**Szolgáltatási kiadások (=28+…+38)**	**K33**	50 840 248	74 774 748	-6 223 463	68 551 285	-4 095 292	64 455 993
40	Kiküldetések kiadásai	K341	4 109 177	4 320 000	29 935	4 349 935	585 830	4 935 765
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	2 863 812	2 863 812	72 400	2 936 212
42	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)**	**K34**	4 109 177	4 320 000	2 893 747	7 213 747	658 230	7 871 977
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 357 338	2 323 960	3 170 975	5 494 935	1 477 157	6 972 092
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0	0	0
45	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K355	1 045 724	1 018 381	40 236	1 058 617	0	1 058 617
48	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+…+47)**	**K35**	6 403 062	3 342 341	3 211 211	6 553 552	1 477 157	8 030 709
49	**Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)**	**K3**	**71 774 134**	**91 942 089**	**0**	**91 942 089**	**-1 919 905**	**90 022 184**
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0
51	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0	0	0
58	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0
60	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	696 957	0	0	0	0	0
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0
67	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0
68	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	100 000	0	0	0	0	0
71	Tartalékok	K513	0	1 575 000	0	1 575 000	0	1 575 000
72	**Egyéb működési célú kiadások (=59+…+71)**	**K5**	**782 238**	**1 575 000**	**0**	**1 575 000**	**0**	**1 575 000**
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	472 441	0	60 000	60 000	0	60 000
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	526 057	1 185 000	-60 000	1 125 000	160 000	1 285 000
77	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	185 159	345 000	0	345 000	40 000	385 000
80	**Beruházások (=73…+79)**	**K6**	**1 183 657**	**1 530 000**	**0**	**1 530 000**	**200 000**	**1 730 000**
81	Ingatlanok felújítása	K71	678 000	0	0	0	0	0
82	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0
83	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0
84	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0	0	0
85	**Felújítások (=81+...+84)**	**K7**	**678 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0	0	0
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0	0	0
92	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0	0	0
95	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=86+…+94)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
96	**Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+72+80+85+95)**	**K1-K8**	**207 017 399**	**247 378 845**	**0**	**247 378 845**	**3 586 755**	**250 965 600**
97	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0	0	0
98	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0
99	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0	0	0
100	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=97+98+99)**	**K911**	0	0	0	0	0	0
101	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0	0	0
102	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0	0	0
103	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0	0	0
104	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0	0	0
105	**Belföldi értékpapírok kiadásai (=101+…+104)**	**K912**	0	0	0	0	0	0
106	Államháztartáson belüli megelőlegezések	K913	0	0	0	0	0	0
107	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	0	0
108	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0	0	0
109	Pénzeszközök, lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0
110	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0
111	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0
112	Tulajdonosi kölcsönök	K919	0	0	0	0	0	0
113	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=100+105+…+112)**	**K91**	0	0	0	0	0	0
114	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0
115	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0
116	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0
117	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0
118	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0
119	**Külföldi finanszírozás kiadásai (=114+…+118)**	**K92**	0	0	0	0	0	0
120	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0
121	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0
122	**Finanszírozási kiadások (=113+119+120+121)**	**K9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
123	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**		**207 017 399**	**247 378 845**	**0**	**247 378 845**	**3 586 755**	**250 965 600**
melyből: - kötelező feladatok			***197 774 539***	***237 976 775***	***0***	***237 976 775***	***3 586 755***	***241 563 530***
- önként vállalt feladatok			***9 242 860***	***9 402 070***	***0***	***9 402 070***	***0***	***9 402 070***
- államigazgatási feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

BEVÉTELEK			Összesen:					
Sorszám	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**2025. évi tény adatok**	**Eredeti előirányzat**	**Változás (+,-) SHK 2025.03.31.**	**Módosított előirányzat_1**	**Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.**	**Módosított előirányzat_2**
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0	0	0
07	**Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)**	**B11**	0	0	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	203 067 660	206 036 744	0	206 036 744	3 386 755	209 423 499
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**203 067 660**	**206 036 744**	**0**	**206 036 744**	**3 386 755**	**209 423 499**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	3 541 000	3 541 000	0	3 541 000	200 000	3 741 000
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**3 541 000**	**3 541 000**	**0**	**3 541 000**	**200 000**	**3 741 000**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0
22	**Jövedelemadók (=20+21)**	**B31**	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0
31	**Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)**	**B35**	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 800 000	10 800 000	0	10 800 000	0	10 800 000
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 199 452	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0
41	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	48	33	0	33	0	33
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	1 907 230	0	0	0	0	0
44	Egyéb működési bevételek	B411	1 050 832	24 392	0	24 392	0	24 392
45	**Működési bevételek (=34+…+44)**	**B4**	**15 957 562**	**13 324 425**	**0**	**13 324 425**	**0**	**13 324 425**
46	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0
47	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0
49	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0
51	**Felhalmozási bevételek (=46+…+50)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0	0	0
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0	0	0
57	**Működési célú átvett pénzeszközök (=52+….+56)**	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0	0	0
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0
63	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+….+62)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)**	**B1-B7**	**222 566 222**	**222 902 169**	**0**	**222 902 169**	**3 586 755**	**226 488 924**
65	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0	0	0
66	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0	0	0
67	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0	0	0
68	**Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=65+...+67)**	**B811**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0	0	0
70	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0	0	0
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0	0	0
72	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0	0	0
73	**Belföldi értékpapírok bevételei (=69+..+72)**	**B812**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8 927 853	24 476 676	0	24 476 676	0	24 476 676
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0
76	**Maradvány igénybevétele (=74+75)**	**B813**	**8 927 853**	**24 476 676**	**0**	**24 476 676**	**0**	**24 476 676**
77	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	0	0
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0
79	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0	0	0
80	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0
81	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0
82	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0	0	0
83	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0	0	0
84	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0	0	0
85	**Belföldi finanszírozás bevételei (=68+73+76+…+81+84)**	**B81**	**8 927 853**	**24 476 676**	**0**	**24 476 676**	**0**	**24 476 676**
86	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0
87	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0
88	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0
89	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0
90	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0	0	0
91	**Külföldi finanszírozás bevételei (=86+…+90)**	**B82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
92	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0
93	Vátóbevételek	B84	0	0	0	0	0	0
94	**Finanszírozási bevételek (=85+91+…+93)**	**B8**	**8 927 853**	**24 476 676**	**0**	**24 476 676**	**0**	**24 476 676**
95	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**231 494 075**	**247 378 845**	**0**	**247 378 845**	**3 586 755**	**250 965 600**
melyből: - kötelező feladatok			***231 494 075***	***247 378 845***	***0***	***247 378 845***	***3 586 755***	***250 965 600***
- önként vállalt feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
- államigazgatási feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

24 476 676
24 476 676 0 0 0 0 0

2. számú melléklet a(z) 79/2026.(IV.30.) ÖRO határozathoz
"4. számú melléklet a(z) 19/2026.(II.12.) ÖRO határozathoz"

Az önkormányzat 2026. évi nem intézményi feladatainak kiadási és bevételi előirányzatai

KIADÁSOK			011140						018030						045000						064020						082094						016010						Összesen:					
			Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége						Támogatási célú finanszírozási műveletek						Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása						Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása						Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés						egyházi, önkormányzati és európai parlamenti képviselő választásokhoz kapcsolódó tevéken											
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30	Módosított előirányzat_2	2026. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025

3. számú melléklet a(z) 79/2026.(IV.30.) ORÖ határozathoz
"5. számú melléklet a(z) 19/2026.(II.12.) ORÖ határozathoz"

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési egyenleg összegének működési és felhalmozási cél szerinti bontása, valamint a költségvetési hiány finanszírozásának, a költségvetési többlet felhasználásának módja

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Költségvetési bevételek	**222 902 169**	**226 488 924**
Működési célú	**219 361 169**	**222 747 924**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	206 036 744	209 423 499
Közhatalmi bevételek	0	
Működési bevételek	13 324 425	13 324 425
Működési célú átvett pénzeszközök	0	
Felhalmozási célú	**3 541 000**	**3 741 000**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 541 000	3 741 000
Felhalmozási bevételek	*0*	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
BEVÉTELEK (Finanszírozási célú bevételek nélkül)	**222 902 169**	**226 488 924**
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	**24 476 676**	**24 476 676**
Belső forrásból	**24 476 676**	**24 476 676**
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	24 476 676	24 476 676
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	0	
Külső forrásból	**0**	**0**
Működési célú hitelfelvétel		
Felhalmozási célú hitelfelvétel		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**247 378 845**	**250 965 600**
Működési célú bevételek összesen	243 837 845	247 224 600
Felhalmozási célú bevételek összesen	3 541 000	3 741 000

KIADÁSOK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Költségvetési kiadások	**247 378 845**	**250 965 600**
Működési célú	**245 848 845**	**249 235 600**
Személyi juttatások	134 983 379	139 557 487
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 348 377	18 080 929
Dologi kiadások	91 942 089	90 022 184
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
Egyéb működési célú kiadások	1 575 000	1 575 000
Felhalmozási célú	**1 530 000**	**1 730 000**
Beruházások	1 530 000	1 730 000
Felújítások	0	
Egyéb felhalmozási kiadások	0	
KIADÁSOK (Finanszírozási célú kiadások nélkül)	**247 378 845**	**250 965 600**
Költségvetési hiány	**-24 476 676**	**-24 476 676**
Működési hiány	-26 487 676	-26 487 676
Felhalmozási hiány	2 011 000	2 011 000
Költségvetési többlet		
Pénzeszköz betétként való elhelyezése		
Értékpapírok, befektetések vásárlása		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**247 378 845**	**250 965 600**
Működési célú kiadások összesen	245 848 845	249 235 600
Felhalmozási célú kiadások összesen	1 530 000	1 730 000

4. számú melléklet a(z) 79/2026.(IV.30.) ORÖ határozathoz
"6. számú melléklet a(z) 19/2026.(II.12.) ORÖ határozathoz"

Országos Ruszin Önkormányzat Hivatala 2026. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

KIADÁSOK			011140						018030						Összesen:					
			Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége						Támogatási célú finanszírozási műveletek											
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30	Módosított előirányzat_2
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	36 728 401	47 746 400		47 746 400		47 746 400							36 728 401	47 746 400	0	47 746 400	0	47 746 400
02	Normatív jutalmak	K1102	4 930 000			0		0							4 930 000	0	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103				0		0							0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4 570 805	5 013 000		5 013 000		5 013 000							4 570 805	5 013 000	0	5 013 000	0	5 013 000
05	Végkielégítés	K1105				0		0							0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106				0		0							0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 594 317	5 000 000		5 000 000	1 000 000	6 000 000							1 594 317	5 000 000	0	5 000 000	1 000 000	6 000 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	2 406 016			0		0							2 406 016	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	3 548 400	4 120 000		4 120 000		4 120 000							3 548 400	4 120 000	0	4 120 000	0	4 120 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110				0		0							0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111				0		0							0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112				0		0							0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	4 428 000			0		0							4 428 000	0	0	0	0	0
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)**	**K11**	**58 205 939**	**61 879 400**	**0**	61 879 400	**1 000 000**	62 879 400	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**58 205 939**	**61 879 400**	**0**	**61 879 400**	**1 000 000**	**62 879 400**
18	**Külső személyi juttatások (=15+16+17)**	**K12**	**0**	**0**	**0**	0	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**58 205 939**	**61 879 400**	**0**	**61 879 400**	**1 000 000**	**62 879 400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**58 205 939**	**61 879 400**	**0**	**61 879 400**	**1 000 000**	**62 879 400**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**7 375 098**	**8 270 572**	**0**	**8 270 572**	**280 000**	**8 550 572**							**7 375 098**	**8 270 572**	**0**	**8 270 572**	**280 000**	**8 550 572**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311				0		0							0	0	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	29 118	40 000		40 000		40 000							29 118	40 000	0	40 000	0	40 000
23	Árubeszerzés	K313	0			0		0							0	0	0	0	0	0
24	**Készletbeszerzés (=21+22+23)**	**K31**	**29 118**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**29 118**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**40 000**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	5 143 109	5 345 000		5 345 000		5 345 000							5 143 109	5 345 000	0	5 345 000	0	5 345 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	277 308	290 000		290 000		290 000							277 308	290 000	0	290 000	0	290 000
27	**Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)**	**K32**	**5 420 417**	**5 635 000**	**0**	**5 635 000**	**0**	**5 635 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 420 417**	**5 635 000**	**0**	**5 635 000**	**0**	**5 635 000**
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	84 314	85 000		85 000		85 000							84 314	85 000	0	85 000	0	85 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	276 058	275 000		275 000		275 000							276 058	275 000	0	275 000	0	275 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313				0		0							0	0	0	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	37 766	40 000		40 000		40 000							37 766	40 000	0	40 000	0	40 000
32	**Közüzemi díjak (=28+31)**	**K331**	**398 138**	**400 000**	**0**	**400 000**	**0**	**400 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**398 138**	**400 000**	**0**	**400 000**	**0**	**400 000**
33	Vásárolt élelmezés	K332				0		0							0	0	0	0	0	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333	1 402 500			0		0							1 402 500	0	0	0	0	0
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334				0		0							0	0	0	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások	K335				0		0							0	0	0	0	0	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 015 000	2 300 000		2 300 000		2 300 000							2 015 000	2 300 000	0	2 300 000	0	2 300 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337	2 254 851	675 905		675 905		675 905							2 254 851	675 905	0	675 905	0	675 905
39	**Szolgáltatási kiadások (=28+…+38)**	**K33**	**6 070 489**	**3 375 905**	**0**	**3 375 905**	**0**	**3 375 905**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 070 489**	**3 375 905**	**0**	**3 375 905**	**0**	**3 375 905**
40	Kiküldetések kiadásai	K341	2 254 474	2 480 000		2 480 000		2 480 000							**2 254 474**	2 480 000	0	2 480 000	0	2 480 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342				0		0							**0**	0	0	0	0	0
42	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)**	**K34**	**2 254 474**	**2 480 000**	**0**	**2 480 000**	**0**	**2 480 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 254 474**	**2 480 000**	**0**	**2 480 000**	**0**	**2 480 000**
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 153 014	1 384 960		1 384 960		1 384 960							**2 153 014**	1 384 960	0	1 384 960	0	1 384 960
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0		0							**0**	0	0	0	0	0
45	Kamatkiadások	K353				0		0							**0**	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0		0							**0**	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K355	58 670	74 163		74 163		74 163							**58 670**	74 163	0	74 163	0	74 163
48	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+…+47)**	**K35**	**2 211 684**	**1 459 123**	**0**	**1 459 123**	**0**	**1 459 123**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 211 684**	**1 459 123**	**0**	**1 459 123**	**0**	**1 459 123**
49	**Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)**	**K3**	**15 986 182**	**12 990 028**	**0**	**12 990 028**	**0**	**12 990 028**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 986 182**	**12 990 028**	**0**	**12 990 028**	**0**	**12 990 028**
58	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72	**Egyéb működési célú kiadások (=59+…+71)**	**K5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	150 000		150 000		150 000							**0**	150 000	0	150 000	0	150 000
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	50 000		50 000		50 000							**0**	50 000	0	50 000	0	50 000
80	**Beruházások (=73…+79)**	**K6**	**0**	**200 000**	**0**	**200 000**	**0**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**0**	**200 000**	**0**	**200 000**
85	**Felújítások (=81+...+84)**	**K7**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
95	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=86+…+94)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
96	**Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+72+80+85+95)**	**K1-K8**	**81 567 219**	**83 340 000**	**0**	**83 340 000**	**1 280 000**	**84 620 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**81 567 219**	**83 340 000**	**0**	**83 340 000**	**1 280 000**	**84 620 000**
100	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=97+98+99)**	**K911**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105	**Belföldi értékpapírok kiadásai (=101+…+104)**	**K912**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=100+105+…+112)**	**K91**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	**Külföldi finanszírozás kiadásai (=114+…+118)**	**K92**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
122	**Finanszírozási kiadások (=113+119+120+121)**	**K9**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
123	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**		**81 567 219**	**83 340 000**	**0**	**83 340 000**	**1 280 000**	**84 620 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**81 567 219**	**83 340 000**	**0**	**83 340 000**	**1 280 000**	**84 620 000**
melyből: - kötelező feladatok			*81 567 219*	*83 340 000*	*0*	*83 340 000*	*1 280 000*	*84 620 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*81 567 219*	*83 340 000*	*0*	*83 340 000*	*1 280 000*	*84 620 000*
	- önként vállalt feladatok		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	- államigazgatási feladatok		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

BEVÉTELEK			011140						018030						Összesen:					
			Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége						Támogatási célú finanszírozási műveletek											
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30	Módosított előirányzat_2
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111													**0**	**0**			**0**	**0**
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112													**0**	**0**			**0**	**0**
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113													**0**	**0**			**0**	**0**
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114													**0**	**0**			**0**	**0**
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115													**0**	**0**			**0**	**0**
06	Elszámolásból származó bevételek	B116													**0**	**0**			**0**	**0**
07	**Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)**	**B11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Jövedelemadók (=20+21)**	**B31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)**	**B35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 800 000	10 800 000		10 800 000		10 800 000							10 800 000	10 800 000	0	10 800 000	0	10 800 000
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0		0							0	0	0	0	0	0
41	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	9	10		10		10							9	10	0	10	0	10
44	Egyéb működési bevételek	B411	1 369	3 700		3 700		3 700							1 369	3 700	0	3 700	0	3 700
45	**Működési bevételek (=34+…+44)**	**B4**	**10 801 378**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10 801 378**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**
51	**Felhalmozási bevételek (=46+…+50)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57	**Működési célú átvett pénzeszközök (=52+…+56)**	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+….+62)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)**	**B1-B7**	**10 801 378**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10 801 378**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**
68	**Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=65+..+67)**	**B811**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73	**Belföldi értékpapírok bevételei (=69+..+72)**	**B812**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131							4 035 667	4 188 330		4 188 330		4 188 330	4 035 667	4 188 330	0	4 188 330	0	4 188 330
76	**Maradvány igénybevétele (=74+75)**	**B813**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 035 667**	**4 188 330**	**0**	**4 188 330**	**0**	**4 188 330**	**4 035 667**	**4 188 330**	**0**	**4 188 330**	**0**	**4 188 330**
79	Központi, irányító szervi támogatás	B816							70 918 504	68 347 960		68 347 960	1 280 000	69 627 960	70 918 504	68 347 960	0	68 347 960	1 280 000	69 627 960
85	**Belföldi finanszírozás bevételei (=68+73+76+…+81+84)**	**B81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**74 954 171**	**72 536 290**	**0**	**72 536 290**	**1 280 000**	**73 816 290**	**74 954 171**	**72 536 290**	**0**	**72 536 290**	**1 280 000**	**73 816 290**
91	**Külföldi finanszírozás bevételei (=86+…+90)**	**B82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
94	**Finanszírozási bevételek (=85+91+…+93)**	**B8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**74 954 171**	**72 536 290**	**0**	**72 536 290**	**1 280 000**	**73 816 290**	**74 954 171**	**72 536 290**	**0**	**72 536 290**	**1 280 000**	**73 816 290**
95	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**10 801 378**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**	**0**	**10 803 710**	**74 954 171**	**72 536 290**	**0**	**72 536 290**	**1 280 000**	**73 816 290**	**85 755 549**	**83 340 000**	**0**	**83 340 000**	**1 280 000**	**84 620 000**
melyből: - kötelező feladatok			*10 801 378*	*10 803 710*	*0*	*10 803 710*	*0*	*10 803 710*	*74 954 171*	*72 536 290*	*0*	*72 536 290*	*1 280 000*	*73 816 290*	*85 755 549*	*83 340 000*	*0*	*83 340 000*	*1 280 000*	*84 620 000*
	- önként vállalt feladatok		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	- államigazgatási feladatok		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

4 188 330 0 0 0 0 0

5. számú melléklet a(z) 79/2026.(IV.30.) ORÖ határozathoz
"7. számú melléklet a(z) 19/2026.(II.12.) ORÖ határozathoz"

Udvari István Magyarországi Ruszinok Könyvtára 2026. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

KIADÁSOK			018030						082044						082094						084020						Összesen:					
			Támogatási célú finanszírozási műveletek						Könyvtári szolgáltatások						Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés						Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása											
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101							6 659 998	8 280 319		8 280 319		8 280 319	1 024 791	1 202 921		1 202 921	1 025 772	2 228 693				0		0	7 684 789	9 483 240	0	9 483 240	1 025 772	10 509 012
02	Normatív jutalmak	K1102							620 800			0		0				0		0				0		0	620 800	0	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107							300 000	300 000		300 000		300 000				0		0				0		0	300 000	300 000	0	300 000	0	300 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113										0		0				0		0	200 000			0	200 000	200 000	200 000	0	0	0	200 000	200 000
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)**	**K11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7 580 798**	**8 580 319**	**0**	**8 580 319**	**0**	**8 580 319**	**1 024 791**	**1 202 921**	**0**	**1 202 921**	**1 025 772**	**2 228 693**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**200 000**	**8 805 589**	**9 783 240**	**0**	**9 783 240**	**1 225 772**	**11 009 012**
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122							1 800 000			0		0				0		0	310 000			0	80 000	80 000	2 110 000	0	0	0	80 000	80 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
18	**Külső személyi juttatások (=15+16+17)**	**K12**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 800 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**310 000**	**0**	**0**	**0**	**80 000**	**80 000**	2 110 000	0	0	0	80 000	80 000
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9 380 798**	**8 580 319**	**0**	**8 580 319**	**0**	**8 580 319**	**1 024 791**	**1 202 921**	**0**	**1 202 921**	**1 025 772**	**2 228 693**	**510 000**	**0**	**0**	**0**	**280 000**	**280 000**	**10 915 589**	**9 783 240**	**0**	**9 783 240**	**1 305 772**	**11 089 012**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**							**855 020**	**1 140 020**		**1 140 020**	**0**	**1 140 020**	**121 029**	**100 047**		**100 047**	**120 048**	**220 095**	**43 420**				**38 000**	**38 000**	**1 019 469**	**1 240 067**	**0**	**1 240 067**	**158 048**	**1 398 115**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312							35 894	40 000		40 000		40 000				0		0	209 073			0	40 000	40 000	244 967	40 000	0	40 000	40 000	80 000
23	Árubeszerzés	K313										0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
24	**Készletbeszerzés (=21+22+23)**	**K31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**35 894**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**209 073**	**0**	**0**	**0**	**40 000**	**40 000**	**244 967**	**40 000**	**0**	**40 000**	**40 000**	**80 000**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321							535 180	565 000		565 000		565 000				0		0				0		0	535 180	565 000	0	565 000	0	565 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322							70 447	75 000		75 000		75 000				0		0				0		0	70 447	75 000	0	75 000	0	75 000
27	**Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)**	**K32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**605 627**	**640 000**	**0**	**640 000**	**0**	**640 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**605 627**	**640 000**	**0**	**640 000**	**0**	**640 000**
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311							84 313	85 000		85 000		85 000				0		0				0		0	84 313	85 000	0	85 000	0	85 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312							276 063	275 000		275 000		275 000				0		0				0		0	276 063	275 000	0	275 000	0	275 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314							37 768	40 000		40 000		40 000				0		0				0		0	37 768	40 000	0	40 000	0	40 000
32	**Közüzemi díjak (=28+31)**	**K331**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**398 144**	**400 000**	**0**	**400 000**	**0**	**400 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**398 144**	**400 000**	**0**	**400 000**	**0**	**400 000**
33	Vásárolt élelmezés	K332								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333								0		0		0				0		0	50 000			0		0	50 000	0	0	0	0	0
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások	K335								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336							960 000	1 220 000		1 220 000		1 220 000				0		0	50 000			0		0	1 010 000	1 220 000	0	1 220 000	0	1 220 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337							3 817 996	4 123 347		4 123 347		4 123 347				0		0	2 218 658	3 150 000		3 150 000	1 700 000	4 850 000	6 036 654	7 273 347	0	7 273 347	1 700 000	8 973 347
39	**Szolgáltatási kiadások (=28+…+38)**	**K33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 176 140**	**5 743 347**	**0**	**5 743 347**	**0**	**5 743 347**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 318 658**	**3 150 000**	**0**	**3 150 000**	**1 700 000**	**4 850 000**	**7 494 798**	**8 893 347**	**0**	**8 893 347**	**1 700 000**	**10 593 347**
40	Kiküldetések kiadásai	K341								0		0		0				0		0	4 992			0	60 000	60 000	4 992	0	0	0	60 000	60 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
42	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)**	**K34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 992**	**0**	**0**	**0**	**60 000**	**60 000**	**4 992**	**0**	**0**	**0**	**60 000**	**60 000**
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351							94 573	120 000		120 000		120 000				0		0	213 857			0	482 000	482 000	308 430	120 000	0	120 000	482 000	602 000
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
45	Kamatkiadások	K353								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K355							67 594	38 346		38 346		38 346				0		0				0		0	67 594	38 346	0	38 346	0	38 346
48	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+…+47)**	**K35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**162 167**	**158 346**	**0**	**158 346**	**0**	**158 346**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**213 857**	**0**	**0**	**0**	**482 000**	**482 000**	**376 024**	**158 346**	**0**	**158 346**	**482 000**	**640 346**
49	**Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)**	**K3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 979 828**	**6 581 693**	**0**	**6 581 693**	**0**	**6 581 693**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 746 580**	**3 150 000**	**0**	**3 150 000**	**2 282 000**	**5 432 000**	**8 726 408**	**9 731 693**	**0**	**9 731 693**	**2 282 000**	**12 013 693**
50	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+…+57)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72	**Egyéb működési célú kiadások (=59+…+71)**	**K5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64							116 057	235 000		235 000		235 000				0		0	200 000			0		0	316 057	235 000	0	235 000	0	235 000
77	Részesedések beszerzése	K65								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								0		0		0				0		0				0		0	0	0	0	0	0	0
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67							900	65 000		65 000		65 000				0		0				0		0	900	65 000	0	65 000	0	65 000
80	**Beruházások (=73,…+79)**	**K6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**116 957**	**300 000**	**0**	**300 000**	**0**	**300 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**316 957**	**300 000**	**0**	**300 000**	**0**	**300 000**
85	**Felújítások (=81+…+84)**	**K7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
95	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=86+…+94)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
96	**Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+72+80+85+95)**	**K1-K8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16 332 603**	**16 602 032**	**0**	**16 602 032**	**0**	**16 602 032**	**1 145 820**	**1 302 968**	**0**	**1 302 968**	**1 145 820**	**2 448 788**	**3 500 000**	**3 150 000**	**0**	**3 150 000**	**2 600 000**	**5 750 000**	**20 978 423**	**21 055 000**	**0**	**21 055 000**	**3 745 820**	**24 800 820**
100	**Hitel-, kölcsöntőkeletesztés államháztartáson kívülre (=97+98+99)**	**K911**		**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		0		**0**				0		0				0		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
105	**Belföldi értékpapírok kiadásai (=101+…+104)**	**K912**		**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		0		**0**				0		0				0		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
113	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=100+105+…+112)**	**K91**		**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		0		**0**				0		0				0		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
119	**Külföldi finanszírozás kiadásai (=114+…+118)**	**K92**		**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		0		**0**				0		0				0		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
122	**Finanszírozási kiadások (=113+119+120+121)**	**K9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
123	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16 332 603**	**16 602 032**	**0**	**16 602 032**	**0**	**16 602 032**	**1 145 820**	**1 302 968**	**0**	**1 302 968**	**1 145 820**	**2 448 788**	**3 500 000**	**3 150 000**	**0**	**3 150 000**	**2 600 000**	**5 750 000**	**20 978 423**	**21 055 000**	**0**	**21 055 000**	**3 745 820**	**24 800 820**
melyből: - kötelező feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***16 332 603***	***16 602 032***	***0***	***16 602 032***	***0***	***16 602 032***	***1 145 820***	***1 302 968***	***0***	***1 302 968***	***1 145 820***	***2 448 788***	***3 500 000***	***3 150 000***	***0***	***3 150 000***	***2 600 000***	***5 750 000***	***20 978 423***	***21 055 000***	***0***	***21 055 000***	***3 745 820***	***24 800 820***
- önként vállalt feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
- államigazgatási feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

BEVÉTELEK			018030						082044						082094						084020						Összesen:					
			Támogatási célú finanszírozási műveletek						Könyvtári szolgáltatások						Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés						Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása											
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+,-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+,-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111																										0		0		0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112																										0		0		0
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113																										0		0		0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114																										0		0		0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115																										0		0		0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116																										0		0		0
07	**Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)**	**B11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16													1 145 820						1 145 820	1 145 820	3 500 000		-	2 600 000	2 600 000	**4 645 820**	**0**	**0**	**0**	**3 745 820**	**3 745 820**
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 145 820**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 145 820**	**3 500 000**	**0**	**0**	**0**	**2 600 000**	**2 600 000**	**4 645 820**	**0**	**0**	**0**	**3 745 820**	**3 745 820**
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Jövedelemadók (=20+21)**	**B31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)**	**B35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	**Közhatalmi bevételek (=22+…+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
41	Kamatbevételek és más nyereségellegű bevételek	B408	**0**						4	4		4															**4**	**4**	**0**	**4**	**0**	**4**
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	**0**									0		0													**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	**0**									0		0													**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
44	Egyéb működési bevételek	B411	**0**						478 403	2 812		2 812		2 812													**478 403**	**2 812**	**0**	**2 812**	**0**	**2 812**
45	**Működési bevételek (=34+…+44)**	**B4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**478 407**	**2 816**	**0**	**2 816**	**0**	**2 816**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**478 407**	**2 816**	**0**	**2 816**	**0**	**2 816**
51	**Felhalmozási bevételek (=46+…+50)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57	**Működési célú átvett pénzeszközök (=52+…+56)**	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+…+62)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)**	**B1-B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**478 407**	**2 816**	**0**	**2 816**	**0**	**2 816**	**1 145 820**	**0**	**0**	**0**	**1 145 820**	**1 145 820**	**3 500 000**	**0**	**0**	**0**	**2 600 000**	**2 600 000**	**5 124 227**	**2 816**	**0**	**2 816**	**3 745 820**	**3 748 636**
68	**Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=65+…+67)**	**B811**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73	**Belföldi értékpapírok bevételei (=69+…+72)**	**B812**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	657 897	4 020 701		4 020 701		4 020 701																			**657 897**	**4 020 701**	**0**	**4 020 701**	**0**	**4 020 701**
76	**Maradvány igénybevétele (=74+75)**	**B813**	**657 897**	**4 020 701**	**0**	**4 020 701**	**0**	**4 020 701**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**657 897**	**4 020 701**	**0**	**4 020 701**	**0**	**4 020 701**
79	Központi, irányító szervi támogatás	B816	19 217 000	17 031 483		17 031 483		17 031 483																			**19 217 000**	**17 031 483**	**0**	**17 031 483**	**0**	**17 031 483**
85	**Belföldi finanszírozás bevételei (=68+73+76+…+81+84)**	**B81**	**19 874 897**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19 874 897**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**
91	**Külföldi finanszírozás bevételei (=86+…+90)**	**B82**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
94	**Finanszírozási bevételek (=85+91+…+93)**	**B8**	**19 874 897**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19 874 897**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**
95	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**		**19 874 897**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**0**	**21 052 184**	**478 407**	**2 816**	**0**	**2 816**	**0**	**2 816**	**1 145 820**	**0**	**0**	**0**	**1 145 820**	**1 145 820**	**3 500 000**	**0**	**0**	**0**	**2 600 000**	**2 600 000**	**24 999 124**	**21 055 000**	**0**	**21 055 000**	**3 745 820**	**24 800 820**
melyből: - kötelező feladatok			***19 874 897***	***21 052 184***	***0***	***21 052 184***	***0***	***21 052 184***	***478 407***	***2 816***	***0***	***2 816***	***0***	***2 816***	***1 145 820***	***0***	***0***	***0***	***1 145 820***	***1 145 820***	***3 500 000***	***0***	***0***	***0***	***2 600 000***	***2 600 000***	***24 999 124***	***21 055 000***	***0***	***21 055 000***	***3 745 820***	***24 800 820***
- önként vállalt feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
- államigazgatási feladatok			***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

4 020 701 0 0 0 0 0

6. számú melléklet a(z) 79/2026.(IV.30.) ORÖ határozathoz
"8. számú melléklet a(z) 19/2026.(II.12.) ORÖ határozathoz"

Fedinecz Atanáz Magyarországi Ruszinok Közérdekű Muzeális Gyűjteménye és Kiállítóhelye 2025. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

KIADÁSOK		018030						082063						082064						082094						084020						Összesen:					
		Támogatási célú finanszírozási műveletek						Múzeumi kiállítási tevékenység						Múzeumi közművelődési, közösségkapcsolati tevékenység						Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés						Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása											
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 30/N. ód	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 30/N. ód	Módosított előirányzat_2	2026. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 30/N. ód	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 30/N. ód	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 30/N. ód	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101							7 242 061	10 436 680		10 436 680		10 436 680	3 905 584	5 026 692		5 026 692		5 026 692	2 229 481	2 234 548		2 234 548	2 268 336	4 502 884				0			0	13 377 126	17 697 920	0	17 697 920	2 268 336	19 966 256
02	Normatív jutalmak	K1102							769 600			0		0	366 800			0		0				0		0				0			0	1 136 400	0	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107							400 000	1 278 004		1 278 004		1 278 004	200 000	200 000		200 000		200 000				0		0				0			0	600 000	1 478 004	0	1 478 004	0	1 478 004
08	Bankszéli költségtérítés	K1108										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)**	**K11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8 411 661**	**11 714 684**	**0**	**11 714 684**	**0**	**11 714 684**	**4 472 384**	**5 226 692**	**0**	**5 226 692**	**0**	**5 226 692**	**2 229 481**	**2 234 548**	**0**	**2 234 548**	**2 268 336**	**4 502 884**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 113 526**	**19 175 924**	**0**	**19 175 924**	**2 268 336**	**21 444 260**
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122							1 800 000			0		0				0		0				0		0				0			0	2 055 000	0	0	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
18	**Külső személyi juttatások (=15+16+17)**	**K12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 800 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**255 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10 211 661**	**11 714 684**	**0**	**11 714 684**	**0**	**11 714 684**	**4 472 384**	**5 226 692**	**0**	**5 226 692**	**0**	**5 226 692**	**2 229 481**	**2 234 548**	**0**	**2 234 548**	**2 268 336**	**4 502 884**	**255 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 168 526**	**19 175 924**	**0**	**19 175 924**	**2 268 336**	**21 444 260**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**							**1 364 138**	**1 687 505**	**0**	**1 687 505**		**1 687 505**	**302 420**	**401 514**		**401 514**		**401 514**	**281 018**	**245 438**		**245 438**	**294 504**	**539 942**	**19 890**			**0**			**0**	**1 967 466**	**2 334 457**	**0**	**2 334 457**	**294 504**	**2 628 961**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312							56 360	120 000		120 000		120 000	2 362	40 000		40 000		40 000				0		0	220 196			0			0	278 918	160 000	0	160 000	0	160 000
23	Árubeszerzés	K313										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
24	**Készletbeszerzés (=21+22+23)**	**K31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**56 360**	**120 000**	**0**	**120 000**	**0**	**120 000**	**2 362**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**220 196**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**220 196**	**278 918**	**160 000**	**0**	**160 000**	**0**	**160 000**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321							300 000	300 000		300 000		300 000	138 631	130 000		130 000		130 000				0		0				0			0	438 631	430 000	0	430 000	0	430 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322										0		0	73 776	80 000		80 000		80 000				0		0				0			0	73 776	80 000	0	80 000	0	80 000
27	**Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)**	**K32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300 000**	**300 000**	**0**	**300 000**	**0**	**300 000**	**212 407**	**210 000**	**0**	**210 000**	**0**	**210 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**512 407**	**510 000**	**0**	**510 000**	**0**	**510 000**
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311							84 312	85 000		85 000		85 000	276 941	300 000		300 000		300 000				0		0				0			0	361 253	385 000	0	385 000	0	385 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312							276 061	275 000		275 000		275 000				0		0				0		0				0			0	276 061	275 000	0	275 000	0	275 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313								0		0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314							37 774	40 000		40 000		40 000	198 807	32 000		32 000		32 000				0		0				0			0	236 581	72 000	0	72 000	0	72 000
32	**Közüzemi díjak (=28+31)**	**K331**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**398 147**	**400 000**	**0**	**400 000**	**0**	**400 000**	**475 748**	**332 000**	**0**	**332 000**	**0**	**332 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**873 895**	**732 000**	**0**	**732 000**	**0**	**732 000**
33	Vásárolt élelmezés	K332										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
34	Bérleti és lízing díjak	K333										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334										0		0				0		0				0		0				0			0	1 450 000	1 450 000	0	1 450 000	0	1 450 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336							960 000	1 220 000		1 220 000		1 220 000				0		0				0		0	160 000			0			0	0	1 220 000	0	1 220 000	0	1 220 000
38	Egyéb szolgáltatások	K337							3 826 124	3 952 000		3 952 000	0	3 952 000	26 560	230 000		230 000		230 000				0		0	425 998	2 000 000		2 000 000		2 000 000	0	4 278 582	6 182 000	0	6 182 000	0	6 182 000
39	**Szolgáltatási kiadások (=28+…+38)**	**K33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 184 271**	**5 572 000**	**0**	**5 572 000**	**0**	**5 572 000**	**502 308**	**562 000**	**0**	**562 000**	**0**	**562 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**585 998**	**2 000 000**	**0**	**2 000 000**	**1 450 000**	**3 450 000**	**6 272 477**	**8 134 000**	**0**	**8 134 000**	**1 450 000**	**9 584 000**
40	Kiküldetések kiadásai	K341							47 172	20 000		20 000		20 000		20 000		20 000		20 000				0		0				0			0	47 172	40 000	0	40 000	0	40 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342								0		0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
42	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)**	**K34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**47 172**	**20 000**	**0**	**20 000**	**0**	**20 000**	**0**	**20 000**	**0**	**20 000**	**0**	**20 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**47 172**	**40 000**	**0**	**40 000**	**0**	**40 000**
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351							24 149	60 000		60 000		60 000	34 661	68 000		68 000		68 000				0		0	119 016			0	400 000	400 000	777 826	128 000		128 000	400 000	528 000
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
45	Kamatkiadások	K353										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások	K355							40 661	26 464		26 464		26 464	26 500			0		0				0		0				0			0	67 161	26 464	0	26 464	0	26 464
48	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+…+47)**	**K35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**64 810**	**86 464**	**0**	**86 464**	**0**	**86 464**	**61 161**	**68 000**	**0**	**68 000**	**0**	**68 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**119 016**	**0**	**0**	**0**	**400 000**	**400 000**	**244 987**	**154 464**	**0**	**154 464**	**400 000**	**554 464**
49	**Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)**	**K3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 652 613**	**6 098 464**	**0**	**6 098 464**	**0**	**6 098 464**	**778 238**	**900 000**	**0**	**900 000**	**0**	**900 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**925 110**	**2 000 000**	**0**	**2 000 000**	**1 850 000**	**3 850 000**	**7 355 763**	**8 998 464**	**0**	**8 998 464**	**1 850 000**	**10 848 464**
58	**Elátottak pénzbeli juttatásai (=50+…+57)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506										0		0				0		0	682 238			0		0				0			0	682 238	0	0	0	0	0
72	**Egyéb működési célú kiadások (=59+…+71)**	**K5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**682 238**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**682 238**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64								235 000		235 000		235 000				0		0				0		0				0	160 000	160 000	0	235 000	160 000	395 000
77	Részesedések beszerzése	K65										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66										0		0				0		0				0		0				0			0	0	0	0	0	0
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67								65 000		65 000		65 000				0		0				0		0				0	40 000	40 000	0	65 000	40 000	105 000
80	**Beruházások (=73+…+79)**	**K6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300 000**	**0**	**300 000**	**0**	**300 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**200 000**	**0**	**300 000**	**200 000**	**500 000**
85	**Felújítások (=81+…+84)**	**K7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
95	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=86+…+94)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
96	**Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+72+80+85+95)**	**K1-K8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 228 412**	**19 800 653**	**0**	**19 800 653**	**0**	**19 800 653**	**5 553 042**	**6 528 206**	**0**	**6 528 206**	**0**	**6 528 206**	**3 192 737**	**2 479 986**	**0**	**2 479 986**	**2 562 840**	**5 042 826**	**1 200 000**	**2 000 000**	**0**	**2 000 000**	**2 050 000**	**4 050 000**	**27 174 191**	**30 808 845**	**0**	**30 808 845**	**4 612 840**	**35 421 685**
100	**Hitel-, kölcsönfelvétele államháztartáson kívülre (=97+98+99)**	**K911**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
105	**Belföldi értékpapírok kiadásai (=101+…+104)**	**K912**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
113	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=100+105+…+112)**	**K91**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
119	**Külföldi finanszírozás kiadásai (=114+…+118)**	**K92**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
122	**Finanszírozási kiadások (=113+119+120+121)**	**K9**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
123	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 228 412**	**19 800 653**	**0**	**19 800 653**	**0**	**19 800 653**	**5 553 042**	**6 528 206**	**0**	**6 528 206**	**0**	**6 528 206**	**3 192 737**	**2 479 986**	**0**	**2 479 986**	**2 562 840**	**5 042 826**	**1 200 000**	**2 000 000**	**0**	**2 000 000**	**2 050 000**	**4 050 000**	**27 174 191**	**30 808 845**	**0**	**30 808 845**	**4 612 840**	**35 421 685**
melyből: - kötelező feladatok		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*17 228 412*	*19 800 653*	*0*	*19 800 653*	*0*	*19 800 653*	*5 553 042*	*6 528 206*	*0*	*6 528 206*	*0*	*6 528 206*	*3 192 737*	*2 479 986*	*0*	*2 479 986*	*2 562 840*	*5 042 826*	*1 200 000*	*2 000 000*	*0*	*2 000 000*	*2 050 000*	*4 050 000*	*27 174 191*	*30 808 845*	*0*	*30 808 845*	*4 612 840*	*35 421 685*
- önként vállalt feladatok		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
- államigazgatási feladatok		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

BEVÉTELEK		018030						082063						082064						082094						084020						Összesen:					
		Támogatási célú finanszírozási műveletek						Múzeumi kiállítási tevékenység						Múzeumi közművelődési, közösségkapcsolati tevékenység						Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés						Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása											
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2026. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Változás (+/-) SHK 2026.03.31.	Módosított előirányzat_1	Változás (+/-) ISZHK 2026.04.30.	Módosított előirányzat_2
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111																																0	0		0		0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112																																0	0		0		0
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113																																0	0		0		0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114																																0	0		0		0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115																																0	0		0		0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116																																0	0		0		0
07	**Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)**	**B11**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**		**0**	**0**		**0**		**0**
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16																			2 562 840			0		2 562 840	2 562 840	1 200 000			0		1 850 000	1 850 000	**3 762 840**	**0**		**0**	**4 412 840**	**4 412 840**
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 562 840**	**0**	**0**	**0**	**2 562 840**	**2 562 840**	**1 200 000**	**0**	**0**	**0**	**1 850 000**	**1 850 000**	**3 762 840**	**0**	**0**	**0**	**4 412 840**	**4 412 840**
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25																															200 000	200 000	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**200 000**
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**200 000**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**200 000**
22	**Jövedelemadók (=20+21)**	**B31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)**	**B35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	**Közhatalmi bevételek (=22+…+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
41	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408							4	8		8		8																				4	5	**0**	**8**	**0**	**8**
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409										0		0																				0	0	**0**	**0**	**0**	**0**
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410										0		0																				0	0	**0**	**0**	**0**	**0**
44	Egyéb működési bevételek	B411							1 246	3 110		3 110		3 110																				**1 246**	3110	**0**	**3 110**	**0**	**3 110**
45	**Működési bevételek (=34+…+44)**	**B4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 250**	**3 118**	**0**	**3 118**	**0**	**3 118**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 250**	**3118**	**0**	**3118**	**0**	**3118**
51	**Felhalmozási bevételek (=46+…+50)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57	**Működési célú átvett pénzeszközök (=52+…+56)**	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+…+62)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)**	**B1-B7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 250**	**3 118**	**0**	**3 118**	**0**	**3 118**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 562 840**	**0**	**0**	**0**	**2 562 840**	**2 562 840**	**1 200 000**	**0**	**0**	**0**	**2 050 000**	**2 050 000**	**3 764 090**	**3118**	**0**	**3118**	**4612840**	**4615958**
68	**Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=65+…+67)**	**B811**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**		**0**	**0**	**0**		**0**	

7. számú melléklet a(z) 79/2026.(IV.30.) ORÖ határozathoz

"11. számú melléklet a 19/2026.(II.12.) ORÖ határozathoz"

Az Országos Ruszin Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi felhalmozási előirányzatai feladatonként

adatok Ft-ban

Ssz.	Felújítási cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
		-	-
Összes felújítás:		**-**	**-**

Ssz.	Beruházási cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.)	Országos Ruszin Önkormányzat	430 000	430 000
	- informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése	*330 000*	*330 000*
	- beruházási célú előzetesen felszámított áfa	*100 000*	*100 000*
2.)	Országos Ruszin Önkormányzat Hivatala	200 000	200 000
	- informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése	*150 000*	*150 000*
	- beruházási célú előzetesen felszámított áfa	*50 000*	*50 000*
3.)	Udvari István Magyarországi Ruszinok Könyvtára	300 000	300 000
	- egyéb tárgyi eszközök beszerzése	*235 000*	*235 000*
	- beruházási célú előzetesen felszámított áfa	*65 000*	*65 000*
4.)	Fedinecz Atanáz Magyarországi Ruszinok Közérdekű Muzeális Gyűjteménye és Kiállítóhelye	300 000	500 000
	- informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése	*235 000*	*235 000*
	- beruházási célú előzetesen felszámított áfa	*65 000*	*65 000*
	- egyáb tárgyi eszközök beszerzése (villanybojler - Közösségi ház)		*160 000*
	- beruházási célú előzetesen felszámított áfa		*40 000*
5.)	Hodinka Antal Ruszin Tudományos Intézet	300 000	300 000
	- informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése	*235 000*	*235 000*
	- beruházási célú előzetesen felszámított áfa	*65 000*	*65 000*
Összes beruházás:		***1 530 000***	***1 730 000***
	MINDÖSSZESEN:	**1 530 000**	**1 730 000**