

Ordacsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Ordacsehi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése – mint az önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása, valamint a rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok beszedésének kötelezettsége és teljesítésének jogosultsága, valamint a kiadási előirányzatok – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – felhasználásának jogosultsága érdekében

[2] Ordacsehi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságára és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2026. évi költségvetése

2. §

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetését 310 010 e.- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel és 310 010 e.- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételét 231 988 e.- Ft -ban állapítja meg, melyből:

- a) működési célú támogatások ÁH-n belülről 103 665 e.- Ft
- b) felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülről 75 602 e.- Ft
- c) közhatalmi bevételek 37 600 e.- Ft
- d) működési bevételek 15 121 e.- Ft
- e) felhalmozási bevételek 0.- Ft
- f) átvett pénzeszközök 0.- Ft

(3) A képviselő-testület tárgyévi finanszírozási bevételét 78 022 e.- Ft -ban állapítja meg.

- (4) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési kiadását 307 139 e.- Ft -ban állapítja meg, melyből:
- a) a) személyi juttatások 69 649 e.- Ft
 - b) b) munkaadókat terhelő járulékok 7 383 e.- Ft
 - c) c) dologi kiadások 72 742 e.- Ft
 - d) d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4 000 e.- Ft
 - e) e) felhalmozási kiadások 92 102 e.- Ft
 - ea) Felújítás 13 960 e.- Ft
 - eb) Beruházási kiadások 78 142 e.- Ft
 - f) véglegesen átadott pénzeszköz 15 500 e.- Ft
 - g) tartalékok 45 763 e.- Ft
 - ga) működési célú 15 159 e.- Ft
 - gb) felhalmozási célú 30 604 e.- Ft

- (5) A képviselő-testület a tárgyévi finanszírozási kiadásokat 2 871 e.- Ft -ban állapítja meg.

2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása

4. §

- (1) A 3. § -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegyszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza
- (2) A Képviselő-testület Ordacsehi Község Önkormányzat és intézményeinek 2026. évi éves létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.
- (4) A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.
- (7) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.

3. Céltartalék

5. §

A 2026. évi költségvetés céltartalékát a 12. melléklet tartalmazza.

4. Több éves kihatással járó feladatok

6. §

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

5. Közvetett támogatások

7. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A bevételi többletek kezelése

8. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, ötszázezer forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

7. A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9. §

A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételevel történik.

III. Fejezet
A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása

10. §

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértékelését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

11. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatások rendeltetésszerű felhasználásra vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

9. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás

12. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

13. §

(1) A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

- a) 500 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- b) 500 ezer forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.

(2) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

10. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

14. §

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljelleggel megítélt támogatás rendeltetésszerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani. *IV. Fejezet*

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

15. §

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Horváth Gyula
polgármester



dr. Markó Péter
jegyző

Kihirdetve:
Ordacsehi, 2026. február 12.



dr. Markó Péter
jegyző

1. melléklet az 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Cím	Alcím	Megnevezés
1.		Községi Önkormányzat
2.		Napsugár Óvoda
3.		Beruházás, fejlesztés

Ordacsehi Község Önkormányzatának és költségvetési szervének költségvetési kiadásai és bevételei

	Megnevezés	2025. évi novemberi teljesítés (eFt)	2026. évi előirányza t tervezet (eFt)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 862	48 769
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	563	650
06	Jubileumi jutalom (K1106)	140	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	888	1 008
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	345	550
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	95	95
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	16	250
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	42 909	51 322
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	17 771	17 627
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	609	700
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	18 380	18 327
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	61 289	69 649
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	6 168	7 383
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	5 975	7 160
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	-	20
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	193	203
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	354	537
	Gyógyszer, gyógyhatású készítmény	10	50
	Könyv	285	377
	Közlöny, napilap, folyóirat	59	110
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 393	4 510
	Élelmiszerek	433	450
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószerek, iratrendezési eszközök)	185	280
	Tüzelőanyag	1 034	0
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	814	1 800
	Munka- és védőruha	160	480
	Tisztítószer	364	750
	Egyéb anyagok	1 403	750

32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	4 747	5 047
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	740	992
	Honlap tervezés, működtetés	220	240
	Internet	520	752
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	130	390
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	130	390
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	870	1 382
36	Közüzemi díjak (K331)	16 450	15 780
	Gázenergia (K3312)	7 048	6 200
	Villamosenergia (K3311)	8 211	8 800
	Víz- és csatornadíjak (K3314)	1 191	780
37	Vásárolt élelmezés (K332)	3 501	4 083
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	93	2 400
	Ingtatlankarbantartás	50	700
	Út- árok karbantartás, hóeltakarítás, burkolati jelek festése	-	1 500
	Gép- berendezések karbantartása	-	100
	Jármű karbantartás	43	100
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	-	5 670
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	13 311	16 500
	Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	13 297	15 800
	Ügyvédi munkadíj	14	500
	Tervezői, tanácsadói közjegyzői, közbeszerzési díjak	-	200
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	7 141	8 950
	Postaköltség, postafiókbérlet	100	150
	Hulladékszállítás	57	250
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	5 056	6 080
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	1 070	1 320
	Biztosítási díjak	858	1 150
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	40 496	52 613
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	6	50
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	1 556	3 000
	Kiemelt rendezvények	1 556	3 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	1 562	3 050
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 373	9 800
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	471	150
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	148	300
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	5	350
	Egyéb dologi kiadások (K355)	6	350

59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	7 997	10 650
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	55 672	72 742
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	3 346	4 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	3 346	4 000
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	3 346	4 000
130	Elvonások és befizetések (K502)	2 683	-
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	14 574	14 800
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)	481	700
183	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K511)	-	0
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	481	700
193	Tartalékok (K513)	-	45 763
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	17 738	61 263
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	1 200	3 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	1 811	2 000
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	60	700
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	744	6 542
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	767	1 718
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	4 582	13 960
204	Ingatlanok felújítása (K71)	42 084	61 529
207	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	11 248	16 613
208	Felújítások (=204+...+207) (K7)	53 332	78 142
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	202 127	307 139
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	28 502	25 953
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	33 069	36 203
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	16 576	18 242
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 088	2 270
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 227	0
06	Elszámolásból származó bevételek teljesítése (B116)	762	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	82 224	82 668

32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	17 628	20 997
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	-	4 997
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	17 628	16 000
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	99 852	103 665
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	48 619	75 602
71	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	48 619	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	48 619	75 602
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	15 074	13 000
110	ebből: építményadó (B34)	10 012	8 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 062	5 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	30 073	24 300
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	29 741	24 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	332	300
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	332	300
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	30 073	24 300
166	Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	419	300
178	ebből: egyéb bírság (B36)	419	300
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	45 566	37 600
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	1 548	2 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	4 135	8 620
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	1 829	1 500
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	1 829	1 500
194	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	899	1 500
195	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	-	813
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	525	600
205	Egyéb működési bevételek (>=206+207+208) (B411)	3 570	88
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	12 506	15 121
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	206 543	231 988
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	78 115	78 022
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	78 115	78 022
19	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	41 326	44 799

23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	119 441	122 821
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	41 614	45 011
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 552	2 871
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	41 326	44 799
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	43 878	47 670

Ordacsehi Község Önkormányzatának költségvetési kiadásai és bevételei

	Megnevezés	2025. évi novemberi teljesítés (eFt)	2026. évi előirányzat tervezet (eFt)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	18 052	20 969
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	456	576
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	123	150
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	47	47
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	16	250
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	18 694	21 992
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	17 771	17 627
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	609	700
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	18 380	18 327
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	37 074	40 319
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	2 984	3 642
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	2 856	3 484
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0,00	20
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	128	138
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	299	377
	Gyógyszer, gyógyhatású készítmény	10	50
	Könyv	285	277
	Közlöny, napilap, folyóirat	4	50
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 066	3 780
	Élelmiszerek	433	450
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószerek, iratrendezési eszközök)	119	130
	Tüzelőanyag	1 034	0
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	814	1 800
	Munka- és védőruha	128	400
	Tisztítószer	156	300
	Egyéb anyagok	1 382	700
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	4 365	4 157
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	740	860
	Honlap tervezés, működtetés	220	240
	Internet	520	620

34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	93	350
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	93	350
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	833	1 210
36	Közüzemi díjak (K331)	7 911	11 600
	Gázenergia (K3312)	1 422	3 500
	Villamosenergia (K3311)	6 011	7 500
	Víz- és csatornadíjak (K3314)	478	600
37	Vásárolt élelmezés (K332)	212	400
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	93	2 100
	Ingatlankarbantartás	50	400
	Út- árok karbantartás, hóeltakarítás, burkolati jelek festése	0,00	1 500
	Gép- berendezések karbantartása	0,00	100
	Jármű karbantartás	43	100
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	13 311	16 500
	Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	13 297	15 800
	Ügyvédi munkadíj	14	500
	Állategészségügyi szolg.	0,00	200
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	6 419	8 180
	Postaköltség, postafiókbérlet	100	150
	Hulladékszállítás	57	250
	Mosítás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	4 427	5 430
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	977	1 200
	Biztosítási díjak	858	1 150
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	27 946	38 780
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	1 556	3 000
	Kiemelt rendezvények	1 556	3 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	1 556	3 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 032	6 000
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	148	300
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	2	300
	Egyéb dologi kiadások (K355)	3	300
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	4 182	6 600
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	38 882	53 747
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	3 346	4 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	3 346	4 000
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	3 346	4 000

130	Elvonások és befizetések (K502)	2 683	0
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	14 574	14 800
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	14 574	14 800
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K51)	481	700
183	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K511) Ügyelet, fogorvos,háziorvos,tűzoltóság	0	0
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	481	700
193	Tartalékok (K513)	-	45 763
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	17 738	61 263
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	1 200	3 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	1 811	2 000
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	60	100
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	651	6 342
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	742	1 502
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	4 464	12 944
204	Ingatlanok felújítása (K71)	42 084	61 529
207	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	11 248	16 613
208	Felújítások (=204+...+207) (K7)	53 332	78 142
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	157 820	254 057
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	28 502	25 953
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	33 069	36 203
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	16 576	18 242
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 088	2 270
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 227	0
06	Elszámolásból származó bevételek teljesítése (B116)	762	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	82 224	82 668
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	17 628	20 997
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	4 997
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	17 628	16 000
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	99 852	103 665

68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	48 619	75 602
71	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	48 619	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	48 619	75 602
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	15 074	13 000
110	ebből: építményadó (B34)	10 012	8 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 062	5 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	30 073	24 300
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	29 741	24 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	332	300
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	332	300
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	30 073	24 300
166	Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq$ 167+...+178) (B36)	419	300
178	ebből: egyéb bírság (B36)	419	300
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	45 566	37 600
181	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq$ 182+183) (B402)	1 548	2 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke ($\geq$ 185) (B403)	793	2 950
186	Tulajdonosi bevételek ($\geq$ 187+...+192) (B404)	1 829	1 500
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	1 829	1 500
196	Kamatbevételek ($\geq$ 197+198+199) (B408)	525	600
205	Egyéb működési bevételek ($\geq$ 206+207+208) (B411)	3 482	0
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	8 177	7 050
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	202 214	223 917
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	77 827	77 810
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	77 827	77 810
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	77 827	77 810
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (	2 552	2 871
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	41 326	44 799
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	43 878	47 670

Napsugár Óvoda bevételei és kiadásai

	Megnevezés	2025. évi novemberi teljesítés (eFt)	2026. évi előirányzat tervezet (eFt)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 810	27 800
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	563	650
06	Jubileumi jutalom (K1106)	140	0,00
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	432	432
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	222	400
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	48	48
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	24 215	29 330
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	24 215	29 330
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	3 184	3 741
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 119	3 676
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	65	65
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	55	160
	Könyv	-	100
	Közlöny, napilap, folyóirat	55	60
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	327	730
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószerek, iratrendezési eszközök)	66	150
	Munka- és védőruha	32	80
	Tisztítószer	208	450
	Egyéb anyagok	21	50
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	382	890
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	-	132
	Internet	-	132
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	37	40
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	37	40
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	37	172
36	Közüemi díjak (K331)	8 539	4 180
	Gázenergia (K3312)	5 626	2 700
	Villamosenergia (K3311)	2 200	1 300
	Víz- és csatornadíjak (3314)	713	180

37	Vásárolt élelmezés (K332)	3 289	3 683
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0,00	300
	Ingatlankarbantartás	0,00	300
41	Közvetített szolgáltatások (≥ 42) (K335)	-	5 670
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	722	770
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	629	650
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	93	120
45	Szolgáltatási kiadások ($=36+37+38+40+41+43+44$) (K33)	12 550	13 833
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	6	50
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások ($=46+47$) (K34)	6	50
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 341	3 800
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	471	150
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	3	50
	Egyéb dologi kiadások (K355) + repi	3	50
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások ($=49+50+51+54+58$) (K35)	3 815	4 050
60	Dologi kiadások ($=32+35+45+48+59$) (K3)	16 790	18 995
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	-	600
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	93	200
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	25	216
203	Beruházások ($=195+196+198+\dots+202$) (K6)	118	1 016
271	Költségvetési kiadások ($=20+21+60+127+194+203+208+270$) (K1-K8)	44 307	53 082
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥ 185) (B403)	3 342	5 670
194	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	899	1 500
195	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	-	813
205	Egyéb működési bevételek ($\geq 206+207+208$) (B411)	88	88
209	Működési bevételek ($=180+181+184+186+193+\dots+196+200+205$) (B4)	4 329	8 071
271	Költségvetési bevételek ($=43+79+179+209+218+244+270$) (B1-B7)	4 329	8 071
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	288	212
16	Maradvány igénybevétele ($=14+15$) (B813)	288	212
19	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	41 326	44 799
23	Belföldi finanszírozás bevételei ($=06+13+16+\dots+21$) (B81)	41 614	45 011
33	Finanszírozási bevételek ($=23+31+32$) (B8)	41 614	45 011

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. évi novemberi teljesítés (eFt)		2026. évi rendelet (eFt)	
Egyéb tervezői díjak	-	-	3 000	-
külterületi utak tervezése	1 200	324		
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	1 200	324	3 000	-
egyéb ingatlan beszerzése			2 000	
közvilágítás korszerűsítése	1 811	224		
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	1 811	224	2 000	-
önkormányzat egyéb informatica eszköz	60	16	100	27
óvoda laptop			600	162
informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	60	16	700	189
Gördülő fejlesztés (DRV)			3 342	902
kisértékű tárgyi eszk művház berendezés			500	135
egyéb beszerzés	650	176	500	135
óvoda egyéb kisértékű	94	27	200	54
közvilágítás korszerűsítése			2 000	303
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	744	203	6 542	1 529
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	3 815	767	12 242	1 718
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00022 művelődési ház felújítása	42 084	11 248	-	-
KAP-RD43-1-25			59 529	16 073
			2 000	540
Ingatlanok felújítása (K71 K74)	42 084	11 248	61 529	16 613

FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	42 084	11 248	61 529	16 613
Felhalmozási kiadások összesen	45 899	12 015	73 771	18 331

6. melléklet az 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Létszám

Intézmény	Létszám			
	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Munka törvénykönyv	Összesen
Önkormányzat			5	5
Napsugár Óvoda		4		4
Közfoglalkoztatás (bértámogatott)				-
Összesen:	-	4	5	9

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

Megnevezés	Bevétel			Kiadás		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Összesen:	0	0	0			

Adósságot keletkeztető ügyletek

											e Ft-ban	
Sorszám	Az adósságot keletkeztető ügylet megnevezése					Fejlesztés cél megnevezése			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
1.	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig											
2.	a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig											
3.	váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig											
4.	az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt											
5.	a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig											
6.	a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés											
7.	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek											
								Összesen:	0			

Közzetett támogatások

Ssz.	Megnevezés	Kedvezmény		Mentesség		Egyéb - méltányosság		Összesen
		db	e Ft	db	e Ft		e Ft	e Ft
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege							
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege							
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként							
	Gépjárműadó							
	Építményadó							
	Talajterhelési díj							
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege							
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy elengedés összege							
	Összesen:							

Előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés		jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK	310 010													
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	103 665	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	8 639	103 665
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	37 600	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133	37 600
Működési bevételek	15 121	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	15 121
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	75 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 602
Előző évi ktgvetési maradvány bevétele	78 022	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	6 502	78 022
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
KIADÁSOK	310 010													
Személyi juttatások	69 649	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	5 804	69 649
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	7 383	615	615	615	615	615	615	615	615	615	615	615	615	7 383
Dologi kiadások	72 742	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	6 062	72 742
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	4 000

Egyéb működési célú kiadások	61 263	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	5 105	61 263
Beruházások, felújítások	92 102	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	7 675	92 102
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 871	2 871												2 871

Gördülő terv

(eFt)

	Megnevezés	Előirányzat Eredeti 2026.	Előirányzat Eredeti 2027.	Előirányzat Eredeti 2028.
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	69 649	73 131	76 788
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 383	7 752	8 140
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	72 742	76 379	80 198
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000	4 200	4 410
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	61 263	64 326	67 542
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	13 960	14 658	15 391
208	Felújítások (=204+...+207) (K7)	78 142	20 000	21 000
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258) (K8)	2 871	3 015	3 165
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	310 010	243 461	255 634
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	103 665	108 848	114 291
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	75 600	20 000	21 000
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	37 600	39 480	41 454
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	15 121	15 877	16 671
218	Felhalmozási bevételek (=210+212+214+215+217) (B5)	-	-	-
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232) (B6)	-	-	-

270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258) (B7)	-	-	-
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	231 986	184 205	193 416
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	78 022	59 256	62 219

Tartalék

Cél megnevezése	2025. évi előirányzat módosítás szeptember	2026 évi előirányzat (eFt)
Kötelező tartalék		
Működési tartalék		15 159
Felhalmozási tartalék		
Emlékmű önrész		1 500
Gördülő fejlesztési terv (DRV)		4 244
KAP-RD-43-1-24 önrész (Klterületi utak)		10 000
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00022 (Művház felújítás)		14 860
Tartalék összesen		45 763

Végső előterjesztői indokolás

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2026. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege
213 917 ezer Ft.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

Jogcím megnevezése	Forint	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	2026. évi emelt fajlagos szerinti támogatás	2026. évi új előirányzat
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 399 ezer		4 399 ezer	4 399 ezer
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	5 867 ezer		5 867 ezer	5 867 ezer
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 ezer		100 ezer	100 ezer
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 992 ezer		1 992 ezer	1 992 ezer
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 ezer		6 600 ezer	6 600 ezer
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	18 958 ezer		18 958 ezer	18 958 ezer
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	5 614 ezer		5 614 ezer	5 614 ezer
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	10 147 ezer	11 460 ezer	24 066 ezer	24 066 ezer
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	869 ezer	956 ezer	956 ezer	956 ezer
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 ezer	5 567 ezer	5 567 ezer	5 567 ezer
Pedagógusok béremelésére kötelezően fordítandó összeg	2 088 ezer			
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			36 203 ezer	36 203 ezer

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	7 211 ezer		7 211 ezer	7 211 ezer
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 343 ezer	6 759 ezer	6 994 ezer	6 994 ezer
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 695 ezer		14 205 ezer	14 205 ezer
Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	2 826 ezer		3 168 ezer	3 168 ezer
Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	685 ezer		869 ezer	869 ezer
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 511 ezer		4 037 ezer	4 037 ezer
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 ezer		2 270 ezer	2 270 ezer
A 2011. évi CLXXXIX tv. polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás címen 7 hónapra	7 392 ezer		6 995 ezer	6 995 ezer
			82 668 ezer	82 668 ezer

Az önkormányzat általános működési támogatása tartalmazza a fenti táblázat szerint:

- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
- Üdülőhelyi feladatok támogatása

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása tartalmazza az óvodapedagógusok és a segítők bértámogatását, az óvoda működtetési támogatását és a ktv. 20.§-ban meghatározott pedagógusok béremelésének összegét.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása tartalmazza az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítését és a kistérségek szociális feladatainak támogatását (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és a falugondnoki ellátást)

A gyermekétkeztetési támogatása tartalmazza a dolgozók bértámogatása, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása.

Kulturális feladatok támogatása címen az önkormányzat kulturális intézményi feladatainak ellátására kap központi támogatását.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

Vagyoni típusú adók	13 000 ezer Ft
ebből: építményadó	8 000 ezer Ft
ebből: telekadó	5 000 ezer Ft
Értékesítési és forgalmi adók	24 000 ezer Ft
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	300 ezer Ft
Termékek és szolgáltatások adói	24 300 ezer Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	300 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	37 600 ezer Ft

Működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek a működés során keletkezett bevételekből – így különösen a közvetített szolgáltatások ellenértékéből (konyha részére továbbszámlázott a közüzemi díj) a bérleti díj bevételekből (torna terem bérleti díja, haszonbérlet, apartmanok bérbe adása) származnak. Ezek együttes tervezett összege
7 050 ezer Ft.

Előző évi pénzmaradvány:

Az önkormányzat az előző évi pénzmaradvány igénybevételét **77 810 ezer Ft**-ban tervezi, melyből **77 810 ezer Ft** működési célú.

KIADÁSOK ALAKULÁSA:

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból, pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatásoknál került megtervezésre a dolgozók illetménye, bérén kívüli juttatásai, valamint a polgármester és az alpolgármester illetménye, bérén kívüli juttatása.

A személyi juttatások tervezett összege **40 319 ezer Ft.**

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett összege **3 642 ezer Ft.**

Dologi kiadásokra **53 747 ezer Ft**-ot tervezett az önkormányzat. A dologi kiadások között van tervezve azon kiadások, amelyek az önkormányzat zavartalan működéséhez szükséges. (közvilágítás,

közüzemi díjak, irodaszer, nyomtatvány beszerzés, posta költség, bankköltség, hajtó- és kenőanyag beszerzés, hulladékszállítás, parkfenntartás, szállítás, ingatlan karbantartás, gépek, berendezések, járművek karbantartása, telefondíj, honlap karbantartás, internet, állategészségügy, ügyvédi díj, rendezvények költségei.)

A szociális kiadások körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **4 000 ezer Ft**-ot tervezett. A szociális kiadások között azon kiadások vannak tervezve, melyeket az önkormányzat a lakosságszáma számára nyújt a szociális helyzetének javítására, illetve a támogatására. (Óvodáztatási támogatás, iskolások támogatása, temetési segély, szülési segély, egyéb átmeneti segély)

A támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel, amennyiben, azok, társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. (Közös Hivatal, Platán Alapszolgáltatás, Fogorvosi alapellátás, Házi orvosi alapellátás, civil szervezetek támogatása,)

Ezen kiadásokra az önkormányzat **15 500 ezer Ft**-ot tervezett.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadások tervezett összege 4 felújítási és beruházási kiadásokra, pénzeszköz átadásra és támogatás értékű kiadásra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra bonthatók.

Az Önkormányzat beruházásra **12 944 ezer-Ft**-ot tervezett, amely a következőket tartalmazza: kisgép-beszerzések, a felújításokhoz kapcsolódó tervezések díja, a közvilágítás korszerűsítése, egyéb tárgyeszközök beszerzésének összege.

Felújításra **78 142 ezer Ft**-ot tervez az Önkormányzat, mely a Külterületi utak felújítási projektjének lebonyolítását tartalmazza.

Pénzeszköz átadás jogcímen az óvoda finanszírozása szerepel **44 799 ezer Ft**-ban.

Tartalék:

Az önkormányzat általános tartalékot tervezett összege 2026-ben **45 763 ezer Ft**.

Melyből a

KAP-RD-43-1-24 külterületi utak számú pályázat önrésze	10 000 ezer Ft,
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00022 (Múvház felújítás)	14 860 ezer Ft,
DRV gördülő fejlesztési tervre	4 244 ezer Ft.
tervezett emlékmű önrésze	1 500 ezer Ft került elkülönítésre.