

Bodolyabér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Bodolyabér Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Bodolyabér Község 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:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület a címrendet az 1. melléklet szerint állapítja meg.

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

3. §

Bodolyabér Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésén belül **Bevételi fő összegét: 57 204 246 Ft-ban** ebből: a működési célú támogatásokat 45 632 354 Ft-ban, felhalmozási bevételeket 1 895 868 Ft-ban, egyéb működési bevételeket 60.000 Ft a közhatalmi bevételeket 2 474 398 Ft-ban, finanszírozási bevételeit 7 141 626 Ft-ban, **Kiadási fő összegét 57 204 246 Ft-ban** ebből: **a működési célú kiadásokat 52 547 464 Ft-ban ebből:** a személyi juttatások kiadásait 24 222 040 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 2 905 895 Ft-ban, a dologi kiadásokat 16 326 009 Ft-ban, ellátottak pénzbeli juttatása 7 036 000 Ft-ban, egyéb működési célú kiadás 2 057 520 Ft-ban, **a felhalmozási célú kiadást 3 395 736 Ft-ban ebből:** a beruházások, felújítások összegét 3 395 736 Ft-ban **finanszírozási kiadások 1 261 046 Ft-ban**, ebből előző évi megelőlegezés visszafizetése 1 261 046 Ft-ban.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) Az önkormányzat bevételeit e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat kiadásait e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) Az előző évi maradványt a 5. melléklet tartalmazza.

(5) A felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(6) Bodolyabér Község Önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, e rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.

3. Általános és céltartalék

5. §

Bodolyabér Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésében általános tartalékot nem képez.

4. Előirányzat-felhasználási ütemterv

6. §

A 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

7. §

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

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület dönt.

5. Az előirányzat-módosításának szabályai

8. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A költségvetési szerv saját hatáskörű előirányzat módosítást csak abban az esetben hajthat végre, ha a személyi juttatások és/vagy a munkaadót terhelő járulék előirányzatból dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosításban hagyja jóvá.

(3) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket a költségvetési rendeletbe szükségessé átvezetni.

(4) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben dönt.

(5) A költségvetési szerv a saját hatáskörű előirányzat módosításokról az irányító szervét negyedévenként tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület előterjesztés alapján legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésekor, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(7) A képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 1.000.000 forint erejéig a polgármesterre átruházza.

(8) Az előirányzat-módosítást követő legközelebbi képviselő-testületi ülésen a polgármester köteles beszámolni az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításáról és ezzel egyidejűleg javaslatot kell tennie a költségvetési rendelet módosítására.

6. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

9. §

(1) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(2) Magyarország 2026.évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 78. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az illetményalapot 2026. január 1-től 65 000 forintban határozza meg.

7. Támogatási szerződés

10. §

(1) Az 100 000 Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítéltető meg.

11. §

Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, kerüljenek kiutalásra.

8. Önkormányzati biztos kirendelése

12. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél az Áht. 100/F. § (5) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

9. Több éves kihatással járó feladatok

13. §

A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

14. §

(1) A 2026. évi közvetett támogatások tervezett összegét a 9. melléklet tartalmazza

(2) A központi költségvetésből származó támogatások jogcímeit és összegeit a 10. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 11. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat nem döntött olyan fejlesztési célról, melynek megvalósításához a Gst. 10/C § szerint adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé. Az Önkormányzatnak nincs a Gst. 10/C § szerint adósságot keletkeztető ügyletből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége.

(5) Az Önkormányzat a kötelező feladatokon túl önként vállalt feladatokat is ellát, amelyet 13. melléklet tartalmaz.

10. Záró és egyéb rendelkezések

15. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Horváth Zoltánné
Horváth Zoltánné
polgármester



Epstein Ferenc
Epstein Ferenc
jegyző

Kihirdetve: 2026. február 3.



Epstein Ferenc
Epstein Ferenc
jegyző

1. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkciók:	
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013320	Köztemető-fenntartás és a működtetés
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
041236	Országos közfoglalkoztatási program
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
047410	Ár és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
042130	Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás
052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése
064010	Közvilágítás
066010	Zöldterület kezelés
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
081045	Szabadidő sport tevékenység és támogatása
082044	Könyvtári szolgáltatások
086020	Helyi térségi, közösségi tér biztosítása, működtetése
107055	Falugondnoki szolgálat
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Az önkormányzat bevételei

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	26 381 072 Ft
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0 Ft
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	B1131	13 848 451 Ft
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	B1132	337 250 Ft
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000 Ft
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0 Ft
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	42 836 773 Ft
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 795 581 Ft
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	45 632 354 Ft
	Felhalmozási célú bevételek B25	B2	1 895 868 Ft
10	Vagyoni típusú adók	B34	558 398 Ft
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	1 800 000 Ft
12	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	116 000 Ft
14	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	2 474 398 Ft
15	Szolgáltatások ellenértéke	B402	60 000 Ft
16	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0 Ft
17	Tulajdonosi bevételek	B404	0 Ft
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0 Ft
19	Egyéb működési bevételek	B411	0 Ft
20	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	60 000 Ft
21	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	50 062 620 Ft
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	
21	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	5 880 580 Ft
22	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	5 880 580 Ft
23	Megelőlegezés	B814	1 261 046 Ft
24	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	7 141 626 Ft
25	Bodolyabér Község Önkormányzat bevételei összesen(forintban)		57 204 246 Ft

Az önkormányzat kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 059 240 Ft
7	Béren kívüli juttatások	K1107	700 000 Ft
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0 Ft
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	8 759 240 Ft
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	13 813 800 Ft
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 649 000 Ft
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0 Ft
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	24 222 040 Ft
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 905 895 Ft
21	Szociális hozzájárulási adó	K2	2 905 895 Ft
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 055 333 Ft
23	Árubeszerzés	K313	0 Ft
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 055 333 Ft
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000 Ft
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	250 000 Ft
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	500 000 Ft
28	Közüzemi díjak	K331	3 902 000 Ft
	- ebből Villamos energia	K3311	3 000 000 Ft
	- ebből Gázenergia	K3312	672 000 Ft
	- ebből Vízdíj	K3313	230 000 Ft
29	Vásárolt élelmezés	K332	337 250 Ft
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0 Ft
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000 Ft
32	Közvetített szolgáltatások	K335	45 816 Ft
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	360 000 Ft
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 776 610 Ft
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	8 921 676 Ft
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0 Ft
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0 Ft
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0 Ft
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 834 000 Ft
43	Egyéb dologi kiadások	K355	15 000 Ft
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 849 000 Ft
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	16 326 009 Ft
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7 036 000 Ft
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	7 036 000 Ft
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0 Ft
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0 Ft
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 761 820 Ft
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	295 700 Ft

70	Tartalékok	K513	0 Ft
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	2 057 520 Ft
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0 Ft
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0 Ft
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0 Ft
80	Ingatlanok felújítása	K71	2 673 808 Ft
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	721 928 Ft
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	3 395 736 Ft
85	Megelőlekezés visszafizetése	K914	1 261 046 Ft
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	57 204 246 Ft

Az önkormányzat költségvetési mérlege

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
Ssz	BEVÉTELEK	3	KIADÁSOK	3
1	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	42 836 773 Ft	Személyi juttatások (K1)	24 222 040 Ft
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	2 795 581 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 905 895 Ft
3	Közhatalmi bevételek (B3)	2 474 398 Ft	Dologi kiadások (K3)	16 326 009 Ft
4	Egyéb működési bevételek (B4)	60 000 Ft	Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)	7 036 000 Ft
5	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli (B6)	0 Ft	Egyéb célú pénzeszköz átadások (K5)	2 057 520 Ft
6		0 Ft	Tartalék (K5)	0 Ft
7	Működési célú bevételek összesen:	48 166 752 Ft	Működési célú kiadások összesen:	52 547 464 Ft
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 895 868 Ft	Beruházások (K6)	0 Ft
9	Egyéb felhalmozási bevételek (B5)	0 Ft	Felújítások (K7)	3 395 736 Ft
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli (B7)	0 Ft	Egyéb felhalmozási célú kiadások(K8)	0 Ft
11	Felhalmozási célú bevételek összesen:	0 Ft	Felhalmozási célú kiadások összesen:	3 395 736 Ft
12	Költségvetési bevételek összesen:	50 062 620 Ft	Költségvetési kiadások összesen:	
13	Hitel felvétel, pénzügyi bevételek (B811-12)	0 Ft	Hitel törlesztés, pénzügyi kiadások (K911-13)	0 Ft
14	Működési Pénzmaradvány igénybevétel (B813)	5 880 580 Ft	Áht belüli megelőlegezés visszafizetése K914)	1 261 046 Ft
	Felhalmozási Pénzmaradvány igénybevétel (B813)		Irányítószeri intézmény finanszírozás (K915)	0 Ft
15	Áht-n belüli megelőlegezések (B814)	1 261 046 Ft		0 Ft
16	Irányítószeri intézmény finanszírozás bevételei(B816)	0 Ft		0 Ft
17	Finanszírozási bevételek összesen:	7 141 626 Ft	Finanszírozási kiadások összesen:	1 261 046 Ft
18	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	57 204 246 Ft	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	57 204 246 Ft

5. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Előző évi maradvány

	Önkormányzat
Maradvány	7 141 626 Ft
Ebből feladattal terhelt:	3 142 914 Ft
Szabad maradvány	3 998 712 Ft

Felhalmozási kiadások feladatonként

Feladat megnevezése	Projekt	Eredeti ei. Összege
Versenyképes Járások Program I.ütem (járda felújítás)	Versenyképes Járások Program I.ütem (járda felújítás)	1 499 868 Ft
Versenyképes Járások Program I.ütem (színpad tetőszerkezete)	Versenyképes Járások Program I.ütem (színpad tetőszerkezete)	1 895 868 Ft
Összesen:		3 395 736 Ft

Éves létszám-előirányzat

Bodolyabér Önkormányzat		
Kormányzati funkció	Ellátott tevékenység	
Igazgatás	Polgármester	1 fő
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	Falugondnok	1 fő
Létszám Közfoglalkoztatottak nélkül	2 fő	
	Közfoglalkoztatott	2 fő
Létszámkeret közfoglalkoztatottakkal	4 fő	

8. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Bevételi és kiadási előirányzat havi bontásban

Kiadások	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
K1. Személyi juttatások	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	2 018 503 Ft	24 222 040 Ft
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	242 157 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	242 158 Ft	2 905 895 Ft
K3. Dologi kiadások	1 360 498 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	1 360 501 Ft	16 326 009 Ft
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	586 333 Ft	7 036 000 Ft
K5. Egyéb működési célú kiadások				2 057 520 Ft									2 057 520 Ft
K6. Beruházások													
K7. Felújítások			1 499 868 Ft			1 895 868 Ft							3 395 736 Ft
K8. Finanszírozási kiadások	1 261 046 Ft												1 274 566 Ft
Összesen	5 468 537 Ft	4 207 495 Ft	5 707 363 Ft	6 265 015 Ft	4 207 495 Ft	6 103 363 Ft	4 207 495 Ft	4 207 495 Ft	4 207 495 Ft	4 207 495 Ft	4 207 495 Ft	4 207 503 Ft	57 204 246 Ft
Bevételek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 696 Ft	3 802 698 Ft	45 632 354 Ft
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					1 895 868 Ft								1 895 868 Ft
B3. Közhatalmi bevételek													
B4. Működési bevételek			30 000 Ft						1 237 199 Ft				2 474 398 Ft
B5. Felhalmozási bevételek													60 000 Ft
B6.													
B7.													
B8. Finanszírozási bevételek	1 261 046 Ft	5 880 580 Ft											7 141 626 Ft
Összesen	4 660 841 Ft	7 227 952 Ft	5 923 665 Ft	3 386 275 Ft	3 386 275 Ft	3 386 275 Ft	3 416 275 Ft	3 386 275 Ft	3 416 275 Ft	3 386 275 Ft	3 386 275 Ft	3 386 283 Ft	57 204 246 Ft

2026. évi közvetett támogatások tervezett összege

So r- szá m	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának elengedése	-
2.	Ellátottak kártérítésének elengedése	-
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	-
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
5.	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	-
6.	Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség	-
7.	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	-
8.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	-
9.	Luxusadóból biztosított kedvezmény, mentesség	-
10.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	-
11.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	-
12.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	-
13.	Egyéb kedvezmény	-
14.	Egyéb kölcsön elengedése	-
	Összesen:	-

A központi költségvetésből származó támogatások

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	
1.1.1.2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 076 492 Ft
1.1.1.3	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 066 000 Ft
1.1.1.3	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	0 Ft
1.1.1.4	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	881 503 Ft
1.1.1.5	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 643 623 Ft
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 761 287 Ft
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 543 Ft
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	10 944 624 Ft
I.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	26 381 072 Ft
1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	0 Ft
1.2.1.3	Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás	0 Ft
1.2.2.1	Pedagógusok átlagbéalapú támogatása	0 Ft
1.2.3.1	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	0 Ft
1.2.3.1	Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	0 Ft
1.2.5.1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéalapú támogatása	0 Ft
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0 Ft
	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	7 479 000 Ft
1.3.2.5	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 369 451 Ft
III.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 848 451 Ft
1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	0 Ft
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	0 Ft
	Szünidei étkeztetés támogatása	337 250 Ft

IV.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	337 250 Ft
	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000 Ft
V:	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000 Ft
	Központi támogatások összesen	42 836 773 Ft
	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	0 Ft
	Szolidaritási hozzájárulással csökkentett támogatás	0 Ft

Az Önkormányzat költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

Megnevezés	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 381 072 Ft	26 381 072 Ft	26 381 072 Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	13 848 451 Ft	13 848 451 Ft	13 848 451 Ft
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	337 250 Ft	337 250 Ft	337 250 Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000 Ft	2 270 000 Ft	2 270 000 Ft
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 795 581 Ft	2 795 581 Ft	2 795 581 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 632 354 Ft	45 632 354 Ft	45 632 354 Ft
Vagyoni típusú adók	558 398 Ft	558 398 Ft	558 398 Ft
Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000 Ft	1 800 000 Ft	1 800 000 Ft
Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	116 000 Ft	116 000 Ft	116 000 Ft
Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	2 474 398 Ft	2 474 398 Ft	2 474 398 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	60 000 Ft	60 000 Ft	60 000 Ft
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Tulajdonosi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb működési bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	60 000 Ft	60 000 Ft	60 000 Ft
Felhalmozási bevételek	1 895 868 Ft	1 895 868 Ft	1 895 868 Ft
Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	50 062 620 Ft	50 062 620 Ft	50 062 620 Ft
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 141 626 Ft	7 141 626 Ft	7 141 626 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	7 141 626 Ft	7 141 626 Ft	7 141 626 Ft
Bevételek Összesen:	57 204 246 Ft	57 204 246 Ft	57 204 246 Ft
Megnevezés			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 059 240 Ft	8 059 240 Ft	8 059 240 Ft
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Béren kívüli juttatások	700 000 Ft	700 000 Ft	700 000 Ft
Közlekedési költségtérítés	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 759 240 Ft	8 759 240 Ft	8 759 240 Ft
Választott tisztségviselők juttatásai	13 813 800 Ft	13 813 800 Ft	13 813 800 Ft
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 649 000 Ft	1 649 000 Ft	1 649 000 Ft
Egyéb külső személyi juttatások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Személyi juttatások	24 222 040 Ft	24 222 040 Ft	24 222 040 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 905 895 Ft	2 905 895 Ft	2 905 895 Ft
Szociális hozzájárulási adó	2 905 895 Ft	2 905 895 Ft	2 905 895 Ft
Szakmai anyagok beszerzése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 055 333 Ft	4 055 333 Ft	4 055 333 Ft
Árubeszerzés	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Készletbeszerzés	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	250 000 Ft	250 000 Ft	250 000 Ft
Kommunikációs szolgáltatások	250 000 Ft	250 000 Ft	250 000 Ft
Közüzemi díjak	3 902 000 Ft	3 902 000 Ft	3 902 000 Ft
Vásárolt élelmezés	337 250 Ft	337 250 Ft	337 250 Ft
Bérleti és lízing díjak	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft
Közvetített szolgáltatások	45 816 Ft	45 816 Ft	45 816 Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	360 000 Ft	360 000 Ft	360 000 Ft
Egyéb szolgáltatások	3 776 610 Ft	3 776 610 Ft	3 776 610 Ft
ebből: biztosítás díjak	200 000 Ft	200 000 Ft	200 000 Ft
Kiküldetések kiadásai	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Reklám- és propagandakiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 834 000 Ft	2 834 000 Ft	2 834 000 Ft
Egyéb dologi kiadások	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 849 000 Ft	2 849 000 Ft	2 849 000 Ft
Dologi kiadások	16 326 009 Ft	16 326 009 Ft	16 326 009 Ft
Egyéb nem intézményi ellátások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 036 000 Ft	7 036 000 Ft	7 036 000 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 761 820 Ft	1 761 820 Ft	1 761 820 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	295 700 Ft	295 700 Ft	295 700 Ft
Tartalékok	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	2 057 520 Ft	2 057 520 Ft	2 057 520 Ft
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Ingatlanok felújítása	2 673 808 Ft	2 673 808 Ft	2 673 808 Ft
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	721 928 Ft	721 928 Ft	721 928 Ft
Felújítások (=80+...+83)	3 395 736 Ft	3 395 736 Ft	3 395 736 Ft
Költségvetési kiadások	55 943 200 Ft	55 943 200 Ft	55 943 200 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése (K914)	1 261 046 Ft	1 261 046 Ft	1 261 046 Ft
Finanszírozási kiadások összesen: (K9)	1 261 046 Ft	1 261 046 Ft	1 261 046 Ft
Kiadások összesen:	57 204 246 Ft	57 204 246 Ft	57 204 246 Ft

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

Sorszám	Kötelezettségek	Kötelezettség időtartama	Kötelezettség
	Nincs ilyen kötelezettség		

13. melléklet az 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Önként vállalt feladatok

Megnevezés	Támogatási összeg
Civil szervezetek támogatására keretösszeg	295 700 Ft
Összesen:	295 700 Ft

Végső előterjesztői indokolás

A rendelet megalkotásának célja, hogy megállapítsa azokat a bevételeket és kiadásokat, amelyekkel a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése érdekében törvény keretei között önállóan gazdálkodik.

2026. február hónap			
Liget			
Igénybevételi napló alapján kiállított teljesítési igazolás			
sorszám	név	étkezési napok száma (adag)	alíírás
1	Orsós József	20	
2	Hontiné Gacs Anna Mária	17	
3	Szabó Jánosné	16	
4	Balázs Józsefné	20	
5	Majoros Gábor	20	
6	Dana József	20	
7	Halász Gábor	20	
8	Farkas Lajosné	20	
9	Buzás Istvánné	20	
10	Gyórfi Attila Károly	20	
11	Balácsi Endréné	20	
12	Hunyadi Ferencné	20	
13	Storcz Józsefné	20	
14	Szűcs Sándorné	20	
15	Prucsi Károly Jánosné	20	
16	Torma Jenő	20	
17	Torma Jenőné	20	
Mindösszesen		293	

Alíírásunkkal igazoljuk, hogy a szociális étkezésre vonatkozó megállapodásban foglaltakat Ligeti Mikrotérségi Önkormányzati és Óvodai Társulás (7331 Liget, József A. u. 9.) teljesítette. A napi egyszeri meleg ételt 2026. február 1. naptól 28. napig terjedő időszakra, a fenti adagszámmal részemre biztosította