

Annayölgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelete

Annayölgy Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] Annayölgy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az adott költségvetési évben megvalósításra váró jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása, a feladatellátáshoz szükséges források, kiadások és létszámok meghatározása érdekében figyelembe veszi a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, elnyert pályázatait, a különböző megállapodásokat, szerződéseket és mindezekre tekintettel az egységes önkormányzati költségvetés kialakítása, az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldal közötti egyensúly biztosítása céljából kinyilvánítja, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának az alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait

[2] Annayölgy Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Annayölgy Község Önkormányzatára, Annayölgy Község Önkormányzatának Képviselő-testületére, annak bizottságára, Annayölgy Község Polgármesterére, a Csolnoki Közös Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban Hivatal), valamint az önkormányzat által társulás keretében fenntartott, részben önállóan gazdálkodó költségvetési intézményekre.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az intézmények engedélyezett álláshelyeinek számát az 5. melléklet szerint állapítja meg.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) az önkormányzat költségvetési kiadásainak fedezetétül szolgáló
 - aa) működési bevételek: 92 263 050 Ft
 - ab) felhalmozási célú bevételek: 0 Ft
 - ac) finanszírozási bevételek: 35 736 950 Ft
 - ad) **Bevétel összesen: 128 000 000 Ft**
- b) az önkormányzat költségvetési kiadásai:
 - ba) Működési kiadásai: 95 565 640 Ft
 - bb) Működési tartalék: 150 000 Ft
 - bc) Felhalmozási kiadások: 30 471 960 Ft
 - bd) Felhalmozási tartalék: 0 Ft
 - be) Finanszírozási kiadás: 1 812 400 Ft
 - bf) **Kiadások összesen: 128 000 000 Ft**

(2) A Képviselő-testület

- a) az előre nem látható kiadások, valamint az elmaradó bevételek pótlására szolgáló általános működési tartalékot 2025. évi költségvetésében 150 000 Ft-ban hagyja jóvá.
- b) a felújításokra és beruházásokra szolgáló céltartalékot 2026. évi költségvetésében 0 Ft-ban, az általános és céltartalékot összesen: 0 Ft-ban hagyja jóvá.

4. §

A 3. § (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek és a 3. § (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadások várható teljesülésének havonkénti részletezését a 8. melléklet: Előirányzat felhasználási ütemterv és a 12. melléklet: Likviditási terv tartalmazza.

5. §

A 3. § (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételek forrásonkénti és a 3. § (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadások főbb felhasználási célok szerinti részletezését az alábbi melléklek tartalmazza:

- a) 1. melléklet: Helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai,
- b) 2. melléklet: Pénzügyi mérleg
- c) 3. melléklet: Bevételek részletezése,
- d) 4. melléklet: Kiadások részletezése,
- e) 5. melléklet: Létszámkimutatás
- f) 6. melléklet: Normatíva részletezés,
- g) 7. melléklet: Közvetett támogatások,
- h) 8. melléklet: Előirányzat felhasználási ütemterv
- i) 9. melléklet: Középtávú tervezés
- j) 10. melléklet: Támogatások civil szervezeteknek
- k) 11. melléklet: Pénzeszköz átadás társulásoknak
- l) 12. melléklet: Likviditási terv

6. §

Annayölgy Község Önkormányzat bankszámla vezetője az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Nyrt. Közép-Dunántúli Régió Tatabányai Igazgatóságának Dorogi Fiókja.

7. §

A Képviselő-testület a költségvetési források gyarapítása céljából elrendeli

- a) az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését,
- b) a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatokra támogatási igény bejelentését.

8. §

(1) A polgármester felhatalmazást kap

- a) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének elrendelésére,
- b) a 2026. évi központi céljellegű - mérlegelést nem igénylő - pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására,
- c) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére, a szükséges önrész előzetes képviselő-testületi jóváhagyásával, d) a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(2) Az (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedések esetében a polgármester a képviselő-testületet utólag tájékoztatni köteles.

(3) A polgármester a mindenkori költségvetési főösszeg 1 %-a mértékének megfelelő értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

9. §

Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új közszolgáltatás vállalása a képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges. Ennek feltétele, hogy az új feladat, kapacitás belépésének az adott költségvetési évet érintő működési bevétel és kiadás vonzatát a döntéshozatalra irányuló kezdeményezéssel egyidejűleg részletes indoklásban kell bemutatni.

10. §

Az önkormányzati intézmények év közben keletkező többletbevételéből, illetve megtakarításából felhalmozási kiadás teljesítése csak akkor engedélyezhető, ha a bevétel illetve a megtakarítás is felhalmozási célú. Ilyen felhalmozási bevétel különösen a feleslegessé vált eszköz eladása.

11. §

Az önkormányzati intézmények szabad kapacitásuk hasznosítását térítési díj ellenében végezhetik.

12. §

A Képviselő-testület a jelen rendelet szerint jóváhagyott felújítási és beruházási célokon felül újabb felújítás és beruházás megkezdését kizárólag a megfelelő pénzügyi forrás megléte esetén engedélyezi úgy, hogy annak a költségvetési évre vonatkozó - az üzembe helyezést követő - működési kiadási vonzatát az intézmény tételes indoklásban bemutatja.

13. §

Az önkormányzat 2026. évben befolyó, vagyonértékesítésből keletkező többletbevételét elsősorban felhalmozási célokra kell fordítani.

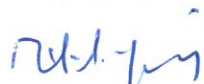
14. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni.

15. §

Ez a rendelet 2026. február 18-án lép hatályba.


Pöczéné dr. Csorba Erika
jegyző


Bánhidi József
polgármester

Záradék:

Ez a rendelet 2026. február 17-én kihirdetésre került.


Pöczéné dr. Csorba Erika
jegyző



Helyi önkormányzatok költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

KIADÁSOK					
	Megnevezés	rovatrend	eredeti előirányzat	kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	14 365 120	14 365 120	0
2	Normatív jutalmak	K1102		0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	K1103		0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0	0
5	Végkielégítés	K1105		0	0
6	Jubileumi jutalom	K1106		0	0
7	Béren kívüli juttatások	K1107	50 000	50 000	0
8	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	K1109		0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	24 000	24 000	0
11	Lakhatási támogatások	K1111		0	0
12	Szociális támogatások	K1112		0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+...+13)	K11	14 439 120	14 439 125	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 244 470	18 189 070	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	6 752 200	6 752 200	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+...+17)	K12	22 996 670	22 996 670	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	37 435 790	37 435 790	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 247 810	4 247 810	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	54 500	54 500	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 257 300	4 257 300	0
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+...+23)	K31	4 311 800	4 311 800	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	130 000	130 000	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	230 000	230 000	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 708 000	4 708 000	0

29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	3 426 000	3 426 000	0
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	570 500	570 500	0
31	Vásárolt élelmezés	K332	17 500 000	17 500 000	0
32	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	306 000	306 000	0
34	Közvetített szolgáltatások	K335	3 904 000	3 904 000	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	150 000	150 000	0
36	Egyéb szolgáltatások	K337	4 644 100	4 644 100	0
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	K33	35 208 600	35 208 600	0
38	Kiküldetések kiadásai	K341		0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=38+39)	K34	0	0	0
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	10 502 140	10 502 140	0
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
43	Kamatkiadások	K353	17 000	17 000	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	K355	260 400	260 400	0
46	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=41+...+45)	K35	10 779 540	10 779 540	0
47	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	K3	50 529 940	50 529 940	0
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
49	Családi támogatások	K42	0	0	0
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	280 000	280 000	0
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	280 000	280 000	0
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
59	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0
60	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
61	Elvonások és befizetések (=58+...+60)	K502	0	0	0

62	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 932 100	1 852 100	80 000
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
68	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
69	Kamattámogatások	K510	0	0	0
70	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
71	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 140 000	0	1 140 000
72	Tartalékok	K513	150 000	150 000	0
73	Egyéb működési célú kiadások (=57+61+...+72)	K5	3 222 100	2 002 100	1 220 000
74	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
75	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
76	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
77	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 652 800	13 652 800	0
78	Részesedések beszerzése	K65		0	0
79	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0	0
80	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 686 260	3 686 260	0
81	Beruházások (=74+...+80)	K6	17 339 060	17 339 060	0
82	Ingatlanok felújítása	K71	7 870 840	7 870 840	0
83	Informatikai eszközök felújítása	K72		0	0
84	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	2 470 000	2 470 000	0
85	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 792 060	2 792 060	0
86	Felújítások (=82+...+85)	K7	13 132 900	13 132 900	0
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0

88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
93	Lakástámogatás	K87	0	0	0
94	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=87+...+95)	K8	0	0	0
97	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	126 187 600	124 967 600	1 220 000

BEVÉTELEK

	Megnevezés	Rovat száma	eredeti	kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
1	Önkormányzatok működésének támogatása	B111	26 889 704	26 889 704	
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatás	B1131	2 638 952	2 638 952	
3	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatás	B1132	26 654 883	26 654 883	
4	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=2+3)	B113	29 293 835	29 293 835	
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 502 211	4 502 211	
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	
8	Önkormányzatok működési támogatásai (=1+4+...+7)	B11	60 685 750	60 685 750	

9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6 417 600	6 417 600	
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=8+9)	B1	67 103 350	67 103 350	
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=11+12)	B2	0	0	
14	Vagyoni típusú adók	B34	2 400 000	2 400 000	
15	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	
16	Termékek és szolgáltatások adói (=15)	B35	0	0	
17	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	880 000	880 000	
18	Közhatalmi bevételek (=14+16+17)	B3	3 280 000	3 280 000	
19	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 266 000	1 266 000	
20	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 504 000	4 504 000	
21	Tulajdonosi bevételek	B404	8 000 000	8 000 000	
22	Ellátási díjak	B405	1 800 000	1 800 000	
23	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 680 000	1 680 000	
24	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408	100	100	
25	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	
26	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	10 000	
27	Működési bevételek (=19+...+26)	B4	17 260 100	17 260 100	
28	Ingatlanok értékesítése	B52			
29	Felhalmozási bevételek (=28)	B5	0	0	
30	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	4 619 600	4 619 600	
31	Működési célú átvett pénzeszközök (=30)	B6	4 619 600	4 619 600	
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=32)	B7	0	0	
34	Költségvetési bevételek (=10+13+18+27+29+31+33)	B1-B7	92 263 050	92 263 050	0
Finanszírozási kiadások					
	Megnevezés	Rovat száma	eredeti	kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6

1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	
3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	
4	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	
9	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0	
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 812 400	1 812 400	
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	1 812 400	1 812 400	
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0	
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	
	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	1 812 400	1 812 400	
Finanszírozási bevételek					

	Megnevezés	Rovat száma	eredeti	kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	
3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	
4	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=1+...+3)	B811	0	0	
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	
9	Belföldi értékpapírok bevételei (=5+...+8)	B812	0	0	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	33 924 550	33 924 550	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	33 924 550	33 924 550	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 812 400	1 812 400	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=4+9+12+...+17)	B81	35 736 950	35 736 950	
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	0	0	
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	
	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	35 736 950	35 736 950	

Pénzügyi mérleg

BEVÉTELEK		adatok forintban
Sor-szám	Megnevezés	Összesen
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	67 103 350
	ebből - hazai forrás	67 103 350
	- Európai Unió forrás	0
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	ebből - hazai forrás	0
	- Európai Unió forrás	0
III.	Közhatalmi bevételek	3 280 000
	ebből :	
	- magánszemélyek kommunális adója	2 400 000
	- egyéb közhatalmi bevételek	880 000
IV.	Működési bevételek	17 260 100
V.	Felhalmozási bevételek	0
VI	Működési célú átvett pénzeszközök	4 619 600
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
VIII	Finanszírozási bevételek	35 736 950
	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	128 000 000
KIADÁSOK		adatok: forintban
Sor-szám	Megnevezés	Összesen
I.	Személyi juttatások	37 435 790
II.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 247 810
III.	Dologi kiadások	50 529 940
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	280 000
V.	Egyéb működési célú kiadások	3 222 100
	Ebből:- helyi önkorm. előző évi elszámolásából származó kiadások	0
	- szolidaritási hozzájárulás	0

	- egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	1 932 100
	- egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	1 140 000
	- tartalékok	150 000
VI.	Beruházások	17 339 060
VII.	Felújítások	13 132 900
VIII.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0
IX.	Finanszírozási kiadások	1 812 400
	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	128 000 000

3. melléklet a 2/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Bevétel részletező

Költségvetési cím és megnevezés	Bevételi főösszeg	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	Finanszírozási bevételek
		B1		B2		B3	B4	B5	B6	B7	B8
		hazai forrás	EU-s forrás	hazai forrás	EU-s forrás						
011130 Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	34 189 650	0	0	0	0	0	265 100	0	0	0	33 924 550
013320 Köztemető fenntartás és működtetés	168 000						168 000				
013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	14 841 600	0	0	0	0	0	10 772 000		4 069 600	0	
018010 Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	62 498 150	60 685 750	0	0	0	0	0	0	0	0	1 812 400
018030 támogatási célú finanszírozási műveletek	6 417 600	6 417 600	0	0		0	0	0	0	0	0
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0										
072111 Házirosvosi alapellátás	597 000	0	0	0	0	0	597 000	0	0	0	0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi ellátás	300 000	0	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0

081030 Sportlétesítmények működtetése	1 770 000	0	0	0	0	0	1 770 000	0	0	0	0
082092 Közművelődés - hagyományos kulturális értékek	700 000	0	0	0	0	0	150 000	0	550 000	0	0
102031 Idősek nappali ellátása	952 500	0	0	0	0	0	952 500	0	0	0	0
096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	2 285 500	0	0	0	0	0	2 285 500	0	0	0	0
900020 önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevétel	3 280 000	0	0	0	0	3 280 000	0	0	0	0	0
összesen	128 000 000	67 103 350	0	0	0	3 280 000	17 260 100	0	4 619 600	0	35 736 950

Kiadás részletező

Költségvetési kiadási főösszeg	Kiadási főösszeg	Működési kiadás					Felhalmozási kiadás			Finanszírozási kiadások
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9
Megnevezés		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Finanszírozási kiadások
011130 Önkormányzatok igazgatási tev.	22 181 360	16 244 470	1 944 600	3 753 390		150 000	88 900			
013320 Köztemető fenntartás	213 360	0		213 360						
013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	2 616 200	0		2 616 200						
018010 Önk. elszámolásai központi ktgvetéssel	1 812 400	0		0						1 812 400
016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	203 790			203 790						
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 932 100			0		1 932 100				
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6 763 320	5 762 400	749 120	251 800						
045160 Közutak, hidak üzemeltetése	779 800			779 800						
052020 Szennyvíz gyűjtése tisztítása	0			0						
062020 Településfejlesztési	27 246 160			0			17 250 160	9 996 000		

projektek és támogatások										
064010 Közvilágítás	7 915 900			4 779 000				3 136 900		
066020 Város és község- gazdálkodás	6 155 340	3 436 200	402 040	2 317 100						
072111 Háziiorvosi alapellátás	1 234 500			1 234 500						
074031 Család és nővédelmi egészségügyi ellátás	780 440	120 000	14 040	646 400						
074032 Ifjúság egészségügyi gondozás	73 200			73 200						
074040 Fertőző betegségek megelőzése	0			0						
081030 Sportlétesítmények működtetése	4 580 900			4 580 900						
081031 Civil szervezetk támogatása	1 140 000			0		1 140 000				
082042 Könyvtári állomány gyarapítása	57 200			57 200						
082044 könyvtári szolgáltatások	567 700			567 700						
082092 Közművelődés és hagyományörzés	7 662 730	4 773 120	620 510	2 269 100						
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	30 484 700	7 099 600	517 500	22 867 600						
102031 Idősek nappali ellátása	1 219 200			1 219 200						
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	19 700			19 700						
106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása üz.	234 300			234 300						
107051 Szociális étkeztetés	0			0						

107060 Egyéb szociális pénzbeli és term.beli ellátások	1 830 700			1 550 700	280 000					
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható kiadásai	295 000			295 000						
összesen	128 000 000	37 435 790	4 247 810	50 529 940	280 000	3 222 100	17 339 060	13 132 900	0	1 812 400

Létszámkimutatás

Sorszám	Megnevezés	rendszeres személyi juttatásban részesülők	részfoglalkoztatásúak	közfoglalkoztatottak	összesen
1	Óvodai intézményi étkeztetés	1			1
2	Iskolai Intézményi étkeztetés	1			1
3	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	1			1
4	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	1	1		1
5	Város és községgazdálkodási szolgáltatás	1	1		2
6	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3		3	3
7	Közművelődés és hagyományörzés	1			1
	Önkormányzat és feladatai összesen	9	2	3	10

Normatív állami hozzájárulás

Jogcím	Mutató	2025. évre jóváhagyott támogatás	2026. évre tervezett támogatás
		Összeg Ft	Összeg Ft
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása		0	0
1.1.1.2 Településüzemeltetés zöldterület-gazd.kapcs. feladatok ellátása		2 288 000	2 288 000
1.1.1.3.1. Településüzemeltetés-közvilágítás alaptámogatása		938 000	3 490 000
1.1.1.3.2. Településüzemeltetés- közvilágítás üzemeltetési támogatása		2 610 000	0
1.1.1.3.2. Településüzemeltetés- kötetető támogatása		100 000	0
1.1.1.5 Közutak fenntartásának támogatása		2 507 330	2 507 330
1.1.1.6 Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		6 600 000	6 600 000
1.1.1.7 Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		12 750	12 750
1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása		15 056 080	14 898 080
1.1.4. Polgármesterek illetményéhez és költségtérítéséhez nyújtott támogatás		11 735 741	11 991 624
1.1 Települési önk. működésének ált.támogatása		26 791 821	26 889 704
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.3.1.A telkepülési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		3 620 000	2 638 952
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen			
1.4.1.1.Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás		9 496 080	10 648 000
1.4.1.2.Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás		14 493 868	15 860 633
1.4.2.Szünidei gyermekétkeztetés támogatása		122 220	146 250
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen		24 112 168	26 654 883
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.Kulturális feladatok támogatása		2 270 000	2 270 000
1.6. kulturális foglalkoztatott bértámogatás		1 522 752	2 232 211
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		3 792 752	4 502 211

1.6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			6 417 600
Helyi önkormányzat támogatása összesen		58 316 741	67 103 350
Szolidaritási hozzájárulás		0	0
Helyi önkormányzat támogatása szolidaritási levonása után összesen			67 103 350

Kimutatás az államháztartási törvény 24. §. (4) bekezdés c. pontja alapján a közvetett támogatásokról

Ávr. 28. §	Megnevezés	Törvényi hivatkozás	Kedvezményben részesülők száma (fő)	Összesen
	Kedvezményes bölcsődei, étkeztetés		0	0
a.)	Kedvezményes óvodai, étkeztetés	Gyermekvédelmi tv. 148. §. (5) bekezdése	0	0
a.)	Iskolai kedvezményes étkeztetés	Gyermekvédelmi tv. 148. §. (5) bekezdése	4	1 306 322
a.)	Rászoruló gyermek intézményen kívüli szünidei étkezése	Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2 melléklete	2	151 994
b.)	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elngedésének összege		0	0
c.)	Magánszemélyek kommunális adója	AKÖKT 13/2014 (XII.1.) rendelete 2. § 1.)Azon adózók, akiknek családjában az egy háztartásban élők átlagéletkora a 65 évet meghaladja. 2. § 2.)Azon adózók, akik egy háztartásban 3, vagy több 16 éven aluli gyermeket nevelnek.	187	748 000
d.)	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény, mentesség összege:		0	0
	Összesen:			2 206 316

2026. évi Előirányzat felhasználási ütemterv

BEVÉTELEK	Előirányzat össze- sen	I. hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI. hó	VII. hó	VIII. .hó	IX. hó	X.hó	XI. hó	XII. hó	Össze- sen
Működési célú támogatások államh.belülről	67 103 350	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	5 591 946	67 103 350
Működési célú támogatások államh.külről	4 619 600	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	384 967	4 619 600
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	3 280 000	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	273 333	3 280 000
Működési bevételek	17 260 100	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	1 438 342	17 260 100
Felhalmozási bevételek	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	35 736 950	35 736 950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 736 950
BEVÉTELEK összesen	128 000 000	43 425 538	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	7 688 588	128 000 000
KIADÁSOK	Előirányzat össze- sen	I. hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI. hó	VII. hó	VIII. .hó	IX. hó	X.hó	XI. hó	XII. hó	Össze- sen
Személyi juttatások	37 435 790	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	3 119 649	37 435 790

Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	4 247 810	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	353 984	4 247 810
Dologi kiadások	50 529 940	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	4 210 828	50 529 940
Ellátottak pénzbeli juttatása	280 000	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	23 333	280 000
Egyéb működési célú kiadások	3 222 100	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	268 508	3 222 100
Beruházások	17 339 060	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 900 000	2 839 060	0	0	0	0	0	0	17 339 060
Felújítások	13 132 900	6 000 000	908 217	908 217	908 217	908 217	3 500 032	0	0	0	0	0	0	13 132 900
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből : felhalmozási tartallék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	1 812 400	1 812 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 812 400
KIADÁSOK ÖSSZESEN	128 000 000	18 688 703	11 784 520	11 784 520	11 784 520	11 784 520	14 315 395	7 976 303	7 976 303	7 976 303	7 976 303	7 976 303	7 976 303	128 000 000

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2026-2027-2028-2029 évi alakulását külön bemutató MÉRLEG

Megnevezés	S o r - s z á m	2026.év	2027. év	2028. év	2029. év
I. Működési bevételek és kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1	67 103 350	69 451 967	71 882 786	74 398 684
Közhatalmi bevételek	2	3 280 000	3 394 800	3 513 618	3 636 595
Működési bevételek	3	17 260 100	17 864 204	18 489 451	19 136 581
Működési célú átvett pénzeszközök	4	4 619 600	4 781 286	4 948 631	5 121 833
Működési célú bevételek összesen	5	92 263 050	95 492 257	98 834 486	102 293 693
Személyi juttatások	6	37 435 790	38 746 043	40 102 154	41 505 730
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	7	4 247 810	4 396 483	4 550 360	4 709 623
Dologi kiadások	8	50 529 940	52 298 488	54 128 935	56 023 448
Ellátottak pénzbeli juttatása	9	280 000	289 800	299 943	310 441
Egyéb működési célú kiadások	10	3 222 100	3 334 874	3 451 594	3 572 400
- ebből Működési tartalékok	11	150 000	155 250	160 684	166 308
Működési célú kiadások összesen	12	95 715 640	99 065 687	102 532 986	106 121 641
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások	13		0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	15	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	16	0	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek (14+...+16)	17	0	0	0	0

Beruházások	1 8	17 339 060	17 945 927	18 574 035	19 224 126
Felújítások	1 9	13 132 900	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 0	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen (18+....+20)	2 1	30 471 960	17 945 927	18 574 035	19 224 126
III. Finanszírozási bevételek	2 2	35 736 950	36 987 743	38 282 314	39 622 195
IV. Finanszírozási kiadások	2 3	1 812 400	1 875 834	1 941 488	2 009 440
Önkormányzat bevételei összesen (5+17+22)	2 4	128 000 000	132 480 000	137 116 800	141 915 888
Önkormányzat kiadásai összesen (12+21+23)	2 5	128 000 000	132 480 000	137 116 800	141 915 888

Civil szervezetek támogatása 2026. évben

Civil szervezet neve	terv
Bányász Sportegyesület	600 000
Vöröskereszt	30 000
Polgárőrség	100 000
Karitás	20 000
Nyugdíjas klub	20 000
Kézimunkaszakkör	20 000
Asztalitenisz Szakosztály	70 000
Nyugdíjas Bányászszakszervezet	30 000
Önkéntes Tűzoltó Egyesület Sárisáp	250 000
Támogatások összesen:	1 140 000

Pénzeszköz átadás részletezése

Szervezet		2026.
Csolnoki Közös Önkormányzati Hivatal		0
Megyei fogorvosi ügyelet		143 100
Dorog és Térsége Szociális Alalellátó Szolgálat		1 205 000
DTKT általános költségre		119 000
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat		385 000
Működési pénzeszköz átadás összesen:		1 852 100

Likviditási terv

Hónapok	2026-ben felvett likviditási hitel-műveletek bevételei	Időszak i pénzforgalmi bevételek	Halmazott pénzforgalmi és hitelbevételek	2026-ben felvett likviditási hitel-műveletek kiadásai (terv)	Időszak i pénzforgalmi kiadások hitel nélkül	Halmazott pénzforgalmi és hitelkiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Költségvetési hiány az időszakban (likviditási és működési)	Időszaki átlag pénzkészlet
Január	0	43 425 538	43 425 538	0	18 688 703	18 688 703	24 736 834	0	12 368 417
Február	0	7 688 588	7 688 588	0	11 784 520	11 784 520	20 640 901	0	10 320 451
Március	0	7 688 588	7 688 588	0	11 784 520	11 784 520	16 544 969	0	8 272 484
Április	0	7 688 588	7 688 588	0	11 784 520	11 784 520	12 449 036	0	6 224 518
Május	0	7 688 588	7 688 588	0	11 784 520	11 784 520	8 353 103	0	4 176 551
Június	0	7 688 588	7 688 588	0	14 315 395	14 315 395	1 726 295	0	863 148
Július	0	7 688 588	7 688 588	0	7 976 303	7 976 303	1 438 579	0	719 290
Augusztus	0	7 688 588	7 688 588	0	7 976 303	7 976 303	1 150 863	0	575 432
Szeptember	0	7 688 588	7 688 588	0	7 976 303	7 976 303	863 148	0	431 574
Október	0	7 688 588	7 688 588	0	7 500 000	7 500 000	1 051 735	0	525 868
November	0	7 688 588	7 688 588	0	7 976 303	7 976 303	764 019	0	382 010
December	0	7 688 588	7 688 588	0	7 976 303	7 976 303	476 303	0	238 152

Részletes indokolás

Az 1–15. §-hoz

Az éves költségvetésről rendelet megalkotása szükséges.

