

Nemesmedves Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelete

Nemesmedves Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről

[1] Nemesmedves Község Önkormányzatának 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 - 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] Nemesmedves Község Önkormányzatának 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

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Nemesmedves Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat)

2. Az Önkormányzat 2026. évi költségvetése

2. §

(1) Az Önkormányzat a 2026. évi költségvetési kiadási főösszegét 28.132.597 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési kiadás: 27.564.597 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 27.557.787 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 6.810 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint
- b) felhalmozási kiadás: 568.000 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 568.000 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

(2) Bevételi főösszegét 28.132.597 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési bevétel 28.132.597 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 28.125.787 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 6.810 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint
- b) felhalmozási bevétel: 0 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 0 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

3. A költségvetési bevételek

3. §

- (1) Az önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetési bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat kiemelt előirányzatonkénti bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzatot megillető központi állami támogatásokat a 4. melléklet mutatja be.
- (5) Az önkormányzat adóbevételeit az 5. melléklet részletezi.
- (6) Az önkormányzat működésre átvett pénzeszközeit, támogatásértékű működési bevételeit a 6. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetési kiadások

4. §

- (1) Az önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetési kiadásait kötelező feladatok, bontásban a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit, támogatásértékű működési kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 9. melléklet tartalmazza.

5. §

- (1) Az önkormányzat 2026. évre tervezett beruházási kiadásait a 13. melléklet részletezi.
- (2) Az önkormányzat támogatásértékű felhalmozási kiadásokat és felhalmozási célú pénzeszköz átadást 2026. évre nem tervezett.

5. A költségvetési kiadások és bevételek

6. §

Az önkormányzat általános tartalék előirányzatot 4.193.552 forint összegben képez.

7. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulásokat a rendelet nem tartalmaz, mivel ilyen jellegű bevétele, kiadása, illetve hozzájárulása az önkormányzatnak nincs.

8. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra:

- a) az önkormányzat költségvetési mérlege a 10. melléklet szerint.
- b) az önkormányzat előirányzat felhasználási terve a 11. melléklet szerint.

(2) Az önkormányzat többéves kihatással járó hitelállománnyal nem rendelkezik.

9. §

Ezen rendelet 14. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2026. évi és az azt követő két év várható előirányzatait, valamint a - gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait

10. §

Az Áht. 78. § (2) bekezdése által előírt likviditási tervet a 12. melléklet tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat illetékességi területén nemzetiségi önkormányzat nem működik.

6. Költségvetési létszámkeret

12. §

A képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát 1 fő átlagos közalkalmazotti állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. §

Az önkormányzat elemi költségvetésének jóváhagyására az Áht. 28/A. § (2) bekezdése az irányadó.

14. §

A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30. §-ában foglaltak szerint módosíthatók.

15. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester részére a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

16. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint.

17. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

18. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az évközből létrejött átmeneti működési hiány finanszírozására likvid hitel felvételéről dönthet, melyet a számlavezető pénzintézettől lehet felvenni.

19. §

Az önkormányzat a fizetési számláján lévő szabad pénzeszközöket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le. A költségvetési évben létrejött bevételi többletet az önkormányzat általános tartalék képzésére fordítja.

20. §

Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

21. §

Az önkormányzat költségvetési körében a rendkívüli intézkedések megtételére az Áht. 40. § (5) bekezdése az irányadó.

22. §

A képviselő-testület az önkormányzati biztos kijelölését az Áht. 71. § (1) bekezdésében meghatározottak alapján rendelheti el.

23. §

A Polgármester - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglaltakra – 1 millió forint összeghatárig dönthet a költségvetési forrásfelhasználásról.

8. Záró és átmeneti rendelkezések

24. §

Ez a rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba.

25. §

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

Nemesmedves, 2026. február 12.

Mesics Ferenc
polgármester



Dr. Kelemen Marcell
jegyző

Záradék:

E rendelet kihirdetésre került 2026. február 13. napján.

Dr. Kelemen Marcell
jegyző



NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

A	B	C	D	E	F
	KIADÁSOK				
	BEVÉTELEK				
	MEGNEVEZÉS				
		Főkönyv	Eredeti	MEGNEVEZÉS	Főkönyv
					Eredeti
1	Önkormányzat működési célú költségv. támogatása	B11	21 658 905	Személyi juttatások	K1
2	Közhatalmi bevétel	B34	26 000	Munkaadókat terh.jár.	K2
3	Működési bevételek	B4	680 000	Dologi kiadások	K3
4	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	2 280 140	Ellátottak pénzbeli juttatása	K48
5	Pénzmaradvány	B8131	3 487 552	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	K506
6				Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülré	K512
7				Tartalék	K513
8				Beruházás	K6
9	Összesen:		28 132 597	Összesen:	28 132 597

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

**NEMESMEDVES Község Önkormányzata BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK
MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2026.ÉVBEN**

	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	Személyi juttatások	15 828 400	0	0	15 828 400
2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	1 993 422	0	0	1 993 422
3	Dologi kiadások	4 340 413	0	0	4 340 413
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	200 000	0	0	200 000
5	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 002 000	0	0	1 002 000
6	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	0	6 810	0	6 810
7	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	23 364 235	6 810	0	23 371 045
8	Beruházások	568 000	0	0	568 000
9	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	568 000	0	0	568 000
10	Tartalékok	4 193 552	0	0	4 193 552
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	28 125 787	6 810	0	28 132 597
	MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
11	Önkormányzatok működési célú támogatásai	21 658 905	0	0	21 658 905
12	Közhatalmi bevétel	26 000	0	0	26 000
13	Működési bevételek	673 190	6 810	0	680 000
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	2 280 140	0	0	2 280 140
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 487 552	0	0	3 487 552
16	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	28 125 787	6 810	0	28 132 597
17	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	28 125 787	6 810	0	28 132 597

**NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI KORMÁNYZATI
FUNKCIÓKÉNT 2026. ÉV**

	A	B	C	D	E	F	G
	Kormányzati funkciók	ÖSSZES BEVÉTEL	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	Önkormányzat ok működési támogatásai	Pénzmaradv ány
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazd.	680 000	0	680 000	0	0	0
2	018010 Önkorm. elszámolásai köz.	21 658 905	0	0	0	21 658 905	0
3	018030 Támogatás célú finansz.	5 767 692	0	0	2 280 140	0	3 487 552
4	900020 Önkormányzati f. nem s. bev	26 000	26 000	0	0	0	0
5	ÖSSZESEN:	28 132 597	26 000	680 000	2 280 140	21 658 905	3 487 552

**NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. ÉVI KÖZPONTI
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSAI**

	A	B
	Megnevezés	adatok forintban
	Költségvetési törvény 2. melléklete alapján	Eredeti
1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	11 559 506
2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás	600 600
3	Településüzemeltetés -közvilágítás alaptámogatás	489 000
5	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
6	Településüzemeltetés - közutak támogatása	577 710
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
8	Polgármesteri illetményhez támogatás	3 192 196
9	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	7 829 399
10	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	886 000
11	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	6 943 399
12	KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	2 270 000
13	Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz	2 270 000
14	ÖSSZESEN:	21 658 905

NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI ADÓBEVÉTELEI

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Kommunális adó	26 000
2	HELYI ADÓK ÖSSZESEN:	26 000

**NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL 2026. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL	
1	- egyéb fejezeti előirányzattól	2 280 140
2	ÖSSZESEN:	2 280 140

NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi működési, fejlesztési kiadásai

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
KORMÁNYZATI FUNKCIÓK	Összes kiadás	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						
		Beruházások	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	Ellátottak pénzbeli juttatása	Tartalék
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	011130 Önkorm. Jogalkotó és ált. igaz.	10 675 822	8 849 400	1 150 422	676 000	0	0	0	0
2	013320 Köztisztviselői-fenntartás, működ.	39 000	0	0	39 000	0	0	0	0
3	013350 Önkormányzati vagyonnal v. gaz.	151 000	0	0	151 000	0	0	0	0
4	018030 Támogatási célú finansz. Műv.	4 995 552	0	0	0	1 002 000	0	0	3 993 552
5	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	63 500	0	0	63 500	0	0	0	0
6	051030 Nem veszélyes hulladék szállítás,	121 000	0	0	121 000	0	0	0	0
7	064010 Köztisztvis.	546 000	0	0	546 000	0	0	0	0
8	066010 Zöldterület gazdálkodás	94 913	0	0	94 913	0	0	0	0
9	066020 Város-, községgazdálkodási eg	1 202 000	0	0	1 202 000	0	0	0	0
10	082044 Könyvtári szolgáltatások	840 000	840 000	0	0	0	0	0	0
11	082091 Közművelődés- közösségi és t.	1 998 000	359 000	98 000	973 000	0	0	0	0
12	084031 Civil szervezetek támogatása	6 810	0	0	0	0	6 810	0	- 0
13	107055 Falugondnoki szolgálat	6 999 000	5 780 000	745 000	474 000	0	0	0	0
14	107060 Egyéb szociális pénzbeli ellát.	200 000	0	0	0	0	0	200 000	0
15	ÖSSZESEN:	27 932 597	15 828 400	1 993 422	4 340 413	1 002 000	6 810	200 000	3 993 552

**NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSAI ÁH-N BELÜLRE ÉS ÁH-N KÍVÜLRE 2026. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N KÍVÜLRE	6 810
2	Civil szervezeteknek - non-profit	6 810
3	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRE	1 002 000
4	Szentgotthárd és Térsége Önk. Társulás	199 000
5	Rátóti Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	800 000
6	NyD-i Reg Hullgazd. Önk-i Társulás	3 000
7	ÖSSZESEN:	1 008 810

**NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ELLÁTOTTAK PÉNZBELI
JUTTATÁSAI 2026. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	Egyéb nem intézményi ellátások:	
1	- Települési támogatás	200 000
2	ÖSSZESEN:	200 000

**NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ
BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN 2026.
ÉV**

	A	B	C	D
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	Eredeti	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	Eredeti
1	- Közhatalmi bevétel	26 000		0
2	- Működési bevételek	680 000		0
3	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 280 140		0
4	- Önkormányzatok költségvetési támog.	21 658 905		0
5	- Pénzmaradvány	3 487 552		0
6	ÖSSZESEN:	28 132 597	ÖSSZESEN:	0
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	Eredeti	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	Eredeti
7	- Személyi juttatások	15 828 400	- Beruházás	568 000
8	- Munkaadókat terhelő járulékok	1 993 422		0
9	- Dologi kiadások	4 340 413		0
10	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 002 000		0
11	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	6 810		0
12	- Ellátottak pénzbeli juttatása	200 000		0
13	- Tartalék	4 193 552		0
14	ÖSSZESEN:	27 564 597	ÖSSZESEN:	568 000

NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
1	56 667	56 667	56 667	56 667	56 667	56 667	56 667	56 667	56 667	56 667	56 667	56 663	680 000
2	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000	0	0	0	26 000
3	2 599 069	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 712	1 732 716	21 658 905
4	0	0	0	0	0	0	0	456 028	456 028	456 028	456 028	456 028	2 280 140
5	3 487 552	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 487 552
6	6 143 288	1 789 379	1 802 379	1 789 379	1 789 379	1 789 379	1 789 379	2 245 407	2 258 407	2 245 407	2 245 407	2 245 407	28 132 597
7	1 319 037	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	1 319 033	15 828 400
8	166 113	166 119	166 119	166 119	166 119	166 119	166 119	166 119	166 119	166 119	166 119	166 119	1 993 422
9	258 167	258 167	258 167	258 167	258 167	258 167	258 167	258 167	426 770	710 770	426 770	710 767	4 340 413
10	0	200 000	103 000	200 000	0	0	200 000	0	99 000	200 000	0	0	1 002 000
11	810	0	0	0	6 000	0	0	0	0	0	0	0	6 810
12	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	200 000
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 193 552	4 193 552
14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	1 744 127	1 943 319	1 846 319	1 943 319	1 749 319	1 743 319	1 943 319	1 743 319	2 494 922	2 395 922	2 195 922	6 389 471	28 132 597

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

NEMESMEDVES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI LIKVIDITÁSI TERVE

	A	B	C	D	E	F
		Nyitó	Pénzforgalmi			Záró
	Hónap	pénzáll.	Bevétel	Kiadás	Egyenleg	pénzállomány
1	január	3 487 552	2 655 735	1 760 793	894 942	4 382 494
2	február	4 382 494	1 789 378	1 959 985	-170 607	4 211 887
3	március	4 211 887	1 802 378	1 862 985	-60 607	4 151 280
4	április	4 151 280	1 789 378	1 989 985	-200 607	3 950 673
5	május	3 950 673	1 789 378	1 765 985	23 393	3 974 066
6	június	3 974 066	1 789 378	1 765 985	23 393	3 997 459
7	július	3 997 459	1 789 378	1 959 985	-170 607	3 826 852
8	augusztus	3 826 852	2 245 406	1 759 985	485 421	4 312 273
9	szeptemb.	4 312 273	2 245 406	2 511 585	-266 179	4 046 094
10	október	4 046 094	2 245 406	2 394 592	-149 186	3 896 908
11	november	3 896 908	2 245 406	2 212 591	32 815	3 929 723
12	december	3 929 723	2 258 418	6 188 141	-3 929 723	0
ÖSSZESEN:			24 645 045	28 132 597		

**NEMESMEDVESI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI BERUHÁZÁSI ÉS
FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	BERUHÁZÁS:	
1	Kötelező kulturális infrastruktúra fejlesztés- kis értékű eszk-ök	568 000
2	ÖSSZESEN:	568 000

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

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2026-2027-2028. alakulását bemutató mérleg

	A	B	C	D
	Megnevezés	2026	2027	2028
1	Működési bevételek	680 000	680 000	680 000
2	Önkormányzat költségvetési támogatása	21 658 905	21 000 000	21 500 000
3	Kommunális adó	26 000	26 000	26 000
4	Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülről	2 280 140	0	0
5	Pénzmaradvány	3 487 552	3 980 000	4 350 000
6	Működési célú bevételek összesen:	27 932 597	25 486 000	26 356 000
7	Személyi juttatások	15 828 400	13 000 000	14 000 000
8	Munkaadókat terhelő járulékok	1 993 422	1 500 000	1 700 000
9	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	4 340 413	3 000 000	2 900 000
10	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	6 810	7 000	7 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	200 000	250 000	250 000
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 002 000	650 000	750 000
13	Tartalékok	4 193 552	4 279 000	3 949 000
14	Működési célú kiadások összesen:	27 364 597	22 486 000	23 356 000
15	Beruházási, felújítási kiadások	568 000	3 000 000	3 000 000
16	Felhalmozási célú kiadások összesen:	568 000	3 000 000	3 000 000
17	Önkormányzat bevételei összesen:	28 132 597	25 686 000	26 556 000
18	Önkormányzat kiadásai összesen:	28 132 597	25 686 000	26 556 000

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés biztosítja, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el. A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint. Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben megfogalmazott pénzügyi, gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2026. évi költségvetésről szóló rendeletet.