

Bogács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Bogács 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 oldala közötti egyensúly biztosítása céljából kinyilvánítja, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Bogács Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2018 (II.23.) önkormányzati rendelet 47. § (3) bekezdése alapján a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének a kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Bogács Község Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, a Bogácsi Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat költségvetési szerveire (intézményeire) terjed ki.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének:

- a) költségvetési bevételi főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) 1 149 156 841 Ft-ban
- b) költségvetési kiadási főösszegét(finanszírozási kiadások nélkül) 1 539 521 680 Ft-ban
- c) finanszírozási bevételek főösszegét 825 363 690 Ft-ban
- d) finanszírozási kiadások főösszegét 434 998 851 Ft-ban
- e) bevételi főösszegét 1 974 520 531 Ft-ban
- f) kiadási főösszegét 1 974 520 531 Ft-ban állapítja meg.

3. §

(1) A 2.§ a. pontjában megállapított költségvetési bevételek előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezését e rendelet 2. melléklete, 3. melléklete, 5. melléklete 6. melléklete tartalmazza.

(2) A 2. § b. pontjában megállapított költségvetési kiadások előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezését e rendelet 7. melléklete, 8. melléklete, 9. melléklete, 10. melléklete tartalmazza.

(3) A 2. § c. pontjában megállapított finanszírozási bevételek részletezését e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) A 2. § d. pontjában megállapított finanszírozási kiadások részletezését e rendelet 7. melléklete és a 8. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzati szintű működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok-tájékoztató jelleggel- mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de a finanszírozási műveletek is figyelembe véve- együttesen egyensúlyban a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

4. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését e rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások célonkénti részletezését e rendelet 12. melléklete tartalmazza.

5. §

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatának keretszámait főbb csoportokban e rendelet 15. melléklete tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület a költségvetési szervek éves létszám- előirányzatát e rendelet 13. melléklete, közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát e rendelet 14. melléklete szerint határozza meg.

7. §

A Képviselő- testület e rendeletben jóváhagyott előirányzatok, és létszámkeretek módosításának, átcsoportosításának jogát minden esetben fenntartja magának.

8. §

A képviselő- testület - az önkormányzati bevételek növelése érdekében- felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzüsszegeket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.

9. §

A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében, az önkormányzati előirányzatok kivételével, a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek. Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a Polgármester rendelkezik teljes jogkörrel.

10. §

A feladat elmaradásból származó- kiemelt- kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő- testület engedélyével kerülhet sor.

11. §

(1) Az Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételeinek beszédésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az alábbi jogcímenek teljesíthetők készpénzben kifizetések:

- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- b) az egységes rovatrend K48. Egyéb nem intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,
- f) a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
- g) az a)- f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottnak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
- h) Az önkormányzat által az államháztartáson kívüli szervezetek, személyek számára biztosított támogatás kifizetése, abban az esetben, ha a támogatott szervezet, személy nem rendelkezik hitelintézeti számlával.

12. §

(1) Az államháztartáson kívüli forrás átvételére (adomány elfogadása) mind az Önkormányzatnál, mind a költségvetési szerveknél csak abban az esetben kerülhet sor, ha

- a) az átvétel nem jár semmiféle kötelezettséggel,
- b) az átvétel miatt nem keletkezik az átvevőnél többletkiadás (többletköltség),
- c) az átvett forrást az átvevő az átadótól függetlenül, önállóan használhatja fel,
- d) az átvett forrás felhasználása az átvevő feladatainak ellátását szolgálja.

(2) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről 500.000 Ft-ig a Polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szervek vezetője, ezen összeg felett minden esetben a Képviselő- testület dönt.

(3) A (2) bekezdés szerinti feltételeknek megfelelő államháztartáson kívüli forrás átvételéről a Polgármester, míg az 500.000,-Ft-ot meghaladó adományról a Képviselő-testület határozattal dönt. A Képviselő-testületi határozatnak, valamint a feljegyzésnek legalább a következőket kell tartalmazni:

- a) átadó neve, címe,
- b) átadott-átvett forrás tárgyasult formája, mennyisége, értéke,
- c) az államháztartáson kívüli forrás átadásának- átvételének célja,
- d) az átvevő nyilatkozata, hogy az átvétel megfelel az 12. § (1) bekezdés a.- d. pontjában leírt feltételeknek
- e) az átvevő aláírását.

13. §

A közvetett támogatások 2026. évre tervezett összegét e rendelet 20. melléklete tartalmazza.

14. §

Az önkormányzat saját bevételeit és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását e rendelet 16. melléklete, 17. melléklete, 18. melléklete tartalmazza.

15. §

A 2026.év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű előirányzat- felhasználási ütemtervet e rendelet 21. melléklete tartalmazza.

16. §

A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését e rendelet 19. melléklete tartalmazza.

17. §

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés c. pontjában meghatározott, az Önkormányzat Képviselő-testülete részére csatolandó vagyonkimutatást az államháztartás számviteléről szóló 4/2023(I.11.) Kormányrendelet 30. §-ban meghatározott szerkezetben kell összeállítani, azt tovább nem kell részletezni.

18. §

Fejlesztési célok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §(1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 22. melléklet tartalmazza.

19. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásait 23. melléklet tartalmazza.

20. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat feladatain tervezett dologi kiadások előirányzatai között az Önkormányzat feladatain tervezett dologi kiadások előirányzatai között az Önkormányzat összes-eredeti- dologi előirányzatainak 5 %-ig átcsoportosítást hajthat végre. Az előirányzat módosítást követő legközelebbi Képviselő-testületi ülésen a polgármester köteles beszámolni az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításról és ezzel egyidejűleg javaslatot kell tennie a költségvetési rendelet módosítására.

(2) A jogszabályokon központi intézkedéseken alapuló előirányzat változások miatt szükségessé váló költségvetési rendelet módosításról a Képviselő- testület félévente dönt.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat éves gazdálkodásának zavartalan biztosítása érdekében az önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás iránti pályázat benyújtását rendeli el. A Képviselő-testület a gazdálkodási források bővítését pályázatok útján is biztosítani kívánja.

(4) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskört-a munkabér hitel kivételével - a Képviselő-testület gyakorolja.

21. §

(1) A Képviselő-testület a határozatlan időre kinevezett köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatott dolgozói részére cafetéria juttatás éves bruttó összegét 481 500,-Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a határozatlan időre kinevezett közalkalmazotti jogviszonyban, valamint a munka törvénykönyv hatálya alá tartozó dolgozói részére a cafetéria juttatás éves bruttó összegét 401 280,-Ft-ban állapítja meg azzal, hogy a részmunkaidőben foglalkoztatottak a megállapított összegre munkaidejük arányában jogosultak.

(3) A cafetéria juttatás időarányos összege illeti meg a dolgozót abban az esetben, ha a 30 napot meghaladóan folyamatosan távol van. Időarányos összeg fizethető ki az évközben munkába lépő dolgozó részére, és az évközben történő jogviszony megszűnése esetén.

22. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzatnál közalkalmazotti, köztisztviselői és egyéb jogviszonyban álló dolgozók részére folyósítható illetményelőleg összegét önkormányzati szinten 2026. évben 1.000 e Ft-ban állapítja meg.


(2) Az illetményelőleg törlesztéséből befolyó összeg nem növeli az illetményelőleg keret összegét. Az illetményelőleg feltételének és törlesztésének szabályait külön szabályzatban kell szabályozni.

23. §


A Képviselő- testület a 7. mellékletben a civil szervezetek támogatására elkülönített összegből támogatására elkülönített összegből támogatás elnyerésére pályázati úton van lehetőség. A pályázat benyújtásának a testület által megítélt támogatás elszámolásának szabályait külön önkormányzati rendelet tartalmazza.

24. §

Ez a rendelet 2026. február 28-án lép hatályba.


dr. Papp Adrienn
jegyző





Csenedesné Farkas Edit
polgármester

Záradék:

Kihirdetve: 2026. február 27.

Bogács, 2026. február 27.


dr. Papp Adrienn
jegyző

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE 2026

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	386 950 101	K1. Személyi juttatás	402 140 988
B3. Közhatalmi bevételek	196 000 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 362 677
B4. Működési bevételek	457 250 054	K3. Dologi kiadások	380 584 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	7 400 000	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 755 000
		K5. Egyéb működési célú kiadások	101 692 728
		<i>Ebből: Általános tartalék</i>	0
		<i>Céltartalék</i>	0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 047 600 155	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	962 535 393
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	41 556 686	K6. Beruházások	30 939 000
B5. Felhalmozási bevételek	0	K7. Felújítások	546 047 287
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	60 000 000	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	101 556 686	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	576 986 287
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	1 149 156 841	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 539 521 680
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8.)	825 363 690	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)	434 998 851
<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<i>338 036 082</i>		
I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	1 974 520 531	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	1 974 520 531

Ft-ban

**A 2026. évi MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI
MINDÖSSZESEN**

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Önkorm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	119 359 818			119 359 818
B112. Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 049 588			101 049 588
B1131. Települési önkorm. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	48 857 000			48 857 000
B1132. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	44 255 849			44 255 849
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	4 729 181			4 729 181
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				0
B116. Elszámolásból származó bevételek				0
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	68 698 665			68 698 665
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	386 950 101	0	0	386 950 101
B3. Közhatalmi bevételek összesen	196 000 000			196 000 000
B401. Készletértékesítés ellenértéke	9 000 000			9 000 000
B402. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak)	49 654 054			49 654 054
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 000 000			2 000 000
B404. Tulajdonosi bevételek	280 000 000			280 000 000
B405. Ellátási díjak (térítési díjak)		9 400 000		9 400 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	91 973 000	2 538 000		94 511 000
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	6 685 000			
B408. Kamatbevételek				0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés				0
B411. Egyéb működési bevételek	6 000 000			6 000 000
B4. Működési bevételek összesen	445 312 054	11 938 000	0	457 250 054
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	7 400 000			7 400 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	7 400 000	0	0	7 400 000
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	1 035 662 155	11 938 000	0	1 047 600 155

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
OEP támogatás	84 000			84 000
Közfoglalkoztatás támogatása	60 095 000			60 095 000
Otthonteremtési támogatás	8 519 665			8 519 665
Összesen	68 698 665	0	0	68 698 665

B402. Szolgáltatások ellenértéke

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Önkormányz. Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
- Bogácsi Turisztikai Nonprofit Kft.	551 000			551 000
- Egyéb bérleti díjak	2 012 054			2 012 054
- Fürdő előtti parkoló	1 940 000			1 940 000
- Jurtakert étterem bérleti díja	2 332 000			2 332 000
- Terület bérleti díj Fürdő "A" pavilonsor	8 100 000			8 100 000
- Terület bérleti díj Fürdő "B" pavilonsor	3 533 000			3 533 000
- Parkoló üzemeltetése	18 000 000			18 000 000
- Gyógycentrum bérleti díja	347 000			347 000
- Közterület használati díj és piaci helypénz	5 000 000			5 000 000
- Konyha bérleti díja	2 004 000			2 004 000
- Magyar Telekom NYRT.	4 835 000			4 835 000
- Bogácsi Thermálfürdő Kft. Hőtávvezeték	1 000 000			1 000 000
Összesen	49 654 054	0	0	49 654 054

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
B311. Magánszemélyek jövedelemadói	0
<i>Ebből:</i>	
a) termőföld bérbeadásából származó szem .jöv .adó	
B34. Vagyoni típusu adók	25 400 000
<i>Ebből:</i>	
a) építményadó	14 000 000
b) épület után fizetett idegenforgalmi adó	
c) magánszemélyek kommunális adója	7 400 000
d) telekadó	4 000 000
B351. Értékesítési és forgalmi adók	95 000 000
<i>Ebből:</i>	
a) iparüzési adó	95 000 000
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	75 000 000
<i>Ebből:</i>	
a) tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	75 000 000
b) talajterhelési díj	
c) a korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó befiz.-ből befolyt bevétel	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	600 000
<i>Ebből:</i>	
a) eljárási illeték	
b) igazgatási szolgáltatási díj	
c) ebrendészeti hozzájárulás	
d) környezetvédelmi bírság	
e) természetvédelmi bírság	
f) építésügyi bírság	
g) szabálysértési pénz- és helyszínbírság önkormányzatot megillető rész	
h) talajterhelési díj	600 000
Összesen	196 000 000

B405. Ellátási díjak

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Polgármesteri Hivatal				Összesen
	Iskolai étkeztetés	Óvoda	Szociális étkeztetés	Konyha	
B405. Ellátási díjak	1 400 000	0	4 600 000	3 400 000	9 400 000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	378 000	0	1 242 000	918 000	2 538 000
Összesen	1 778 000	0	5 842 000	4 318 000	11 938 000

**A 2026. évi FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI
MINDÖSSZESEN**

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Önkorm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	41 556 686	0	0	41 556 686
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	41 556 686	0	0	41 556 686
B51. Immateriális javak értékesítése				0
B52. Ingatlanok értékesítése				0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
B54. Részesedések értékesítése				0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	60 000 000			60 000 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	60 000 000	0	0	60 000 000
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	101 556 686	0	0	101 556 686

3.1. melléklet

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

Bevételi jogcím	Önkormányzat	Önkormányzati hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
Közfoglalkoztatás felhalmozási célú támogatás	1 041 686			1 041 686
MFP - Közvilágítási rendszerek korszerűsítése	40 515 000			40 515 000
				0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	41 556 686			41 556 686

2026. évi FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Önkorm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Ft-ban	
				Összesen	Összesen
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		XX	XX	0	0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				0	0
B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	337 457 690	479 270	99 122	338 036 082	
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0	0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0	0
B816. Központi, irányító szervei támogatás	176 134 730	151 192 878		327 327 608	
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése	160 000 000			160 000 000	
B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei		XX	XX		
B8. Finanszírozási bevételek összesen	497 457 690	176 614 000	151 292 000	825 363 690	

2026. évi FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEKÉNT

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Költségvetési szerv			Ft-ban	
	Önkorm.-i hivatal	Költségvetési szerv		Összesen	Összesen
		Bagolyvár Óvoda			
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
B812. Belföldi értékpapírok bevételei	XX	XX	XX	XX	0
B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	479 270	99 122		578 392	
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				0	0
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0	0
B816. Központi, irányító szervei támogatás	176 134 730	151 192 878		327 327 608	
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése				0	0
B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei	XX	XX	XX	XX	XX
B8. Finanszírozási bevételek összesen	176 614 000	151 292 000	0	327 906 000	

**A 2026. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT
ÖNKORMÁNYZAT**

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	119 359 818		119 359 818
B112. Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 049 588		101 049 588
B1131. Települési önkorm. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	48 857 000		48 857 000
B1132. Települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	44 255 849		44 255 849
B114. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	4 729 181		4 729 181
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0		0
B116. Elszámolásból származó bevételek	0		0
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	62 107 665		62 107 665
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	380 359 101	0	380 359 101
B3. Közhatalmi bevételek összesen	196 000 000		196 000 000
B401. Készletértékesítés ellenértéke	9 000 000		9 000 000
B402. Szolgáltatások ellenértéke		49 654 054	49 654 054
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		2 000 000	2 000 000
B404. Tulajdonosi bevételek		280 000 000	280 000 000
B405. Ellátási díjak			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 430 000	89 543 000	91 973 000
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	6 685 000		6 685 000
B408. Kamatbevételek			0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés			0
B411. Egyéb működési bevételek	6 000 000		6 000 000
B4. Működési bevételek összesen	24 115 000	421 197 054	445 312 054
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	7 400 000		7 400 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	7 400 000	0	7 400 000
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	607 874 101	421 197 054	1 029 071 155

**A 2026. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT
ÖNKORMÁNYZAT**

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	41 556 686		41 556 686
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	41 556 686	0	41 556 686
B51. Immateriális javak értékesítése			0
B52. Ingatlanok értékesítése	0		0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
B54. Részesedések értékesítése			0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	60 000 000		60 000 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	60 000 000	0	60 000 000
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	101 556 686	0	101 556 686

6.1. melléklet

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Bevételi jogcím	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Közfoglalkoztatás felhalmozási célú támogatás	1 041 686		1 041 686
MFP - Közvilágítási rendszerek korszerűsítése	40 515 000		40 515 000
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	41 556 686	0	41 556 686

**Az Önkormányzat 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI előirányzatai
MINDÖSSZESEN**

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Önk.-i Hivatal	Óvoda és Bölcsőde	Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	161 932 988	120 374 000	119 834 000	402 140 988
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	14 783 677	16 404 000	17 175 000	48 362 677
K3. Dologi kiadások	314 527 000	51 774 000	14 283 000	380 584 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 755 000			29 755 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	101 692 728			101 692 728
<i>Ebből: Általános tartalék</i>	0			0
<i>Céltartalék</i>				0
				0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	622 691 393	188 552 000	151 292 000	962 535 393
K6. Beruházások	30 939 000			30 939 000
K7. Felújítások	546 047 287			546 047 287
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	576 986 287	0	0	576 986 287
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	1 199 677 680	188 552 000	151 292 000	1 539 521 680
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	16 000 000			16 000 000
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 671 243			11 671 243
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	327 327 608	xx	xx	327 327 608
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése	80 000 000			80 000 000
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	434 998 851	0	0	434 998 851
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	1 634 676 531	188 552 000	151 292 000	1 974 520 531

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
K48. Egyéb nem intézményi ellátások				
- Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás	2 700 000			2 700 000
- Átmeneti segély, egyéb települési támogatás	14 085 000			14 085 000
- Temetési segély	1 500 000			1 500 000
- Tanszersegély	9 870 000			9 870 000
- Gyermeknevelési támogatás	1 600 000			1 600 000
				0
Összesen	29 755 000			29 755 000

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
Többcélú Kistérségi Társulás társulási hj.	1 800 000			1 800 000
Bursa Hungarica	3 000 000			3 000 000
Előző évi elszámolásból származó befizetési kötelezettség	1 000 000			1 000 000
Közfoglalkoztatás megelőlegezés	1 000 000			1 000 000
Szolidaritási hozzájárulás	4 892 728			4 892 728
Összesen	11 692 728	0	0	11 692 728

K511. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Önkorm.-i Hivatal	Mindösszesen
Civilszervezetek támogatása	10 000 000			10 000 000
Bogácsi Turisztikai és Szolgáltató Nonprofit Kft.	80 000 000			80 000 000
				0
Összesen	90 000 000			90 000 000

**A 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI előirányzatai
MINDÖSSZESEN**

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	151 428 988	10 504 000		161 932 988
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	12 770 677	2 013 000		14 783 677
K3. Dologi kiadások	182 969 000	131 558 000		314 527 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 755 000	0		29 755 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	11 692 728	90 000 000		101 692 728
<i>Ebből: Általános tartalék</i>	0			0
<i>Céltartalék</i>	0			0
	0			0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	388 616 393	234 075 000	0	622 691 393
K6. Beruházások	30 939 000	0		30 939 000
K7. Felújítások	546 047 287	0		546 047 287
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0			0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	576 986 287	0	0	576 986 287
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	965 602 680	234 075 000		1 199 677 680
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	16 000 000			16 000 000
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	0			0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0			0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 671 243			11 671 243
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	327 327 608	xx	xx	327 327 608
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése	80 000 000			80 000 000
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	0			0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	434 998 851	0	0	434 998 851
			0	
G. KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	1 400 601 531	234 075 000	0	1 634 676 531

**Az ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				
	Települési vízellátás	Települési hulladék begyűjtés	Utak, járdák felújítása	Közutak üzemeltetése	Önkormányzati igazgatás, jogalkotás
K1. Személyi juttatás					45 400 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó					3 900 000
K3. Dologi kiadások	2 540 000	3 810 000		11 283 000	34 950 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5. Egyéb működési kiadások összesen					
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					
<i>Céltartalék</i>					
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	2 540 000	3 810 000	0	11 283 000	84 250 000
K6. Beruházások					2 500 000
K7. Felújítások			32 183 287		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	32 183 287	0	2 500 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	2 540 000	3 810 000	32 183 287	11 283 000	86 750 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása					
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	2 540 000	3 810 000	32 183 287	11 283 000	86 750 000

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				
	Zöldterület-kezelés	Közfoglalkoztatás	Közvilágítás	Község-gazdálkodás	Önkorm. elszámolása a közp. kv.-el
K1. Személyi juttatás	32 420 448	62 272 540		1 500 000	
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	3 204 965	4 198 712		469 000	
K3. Dologi kiadások	4 953 000	12 254 000	28 893 000	25 300 000	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5. Egyéb működési kiadások összesen					2 000 000
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					
<i>Céltartalék</i>					
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	40 578 413	78 725 252	28 893 000	27 269 000	2 000 000
K6. Beruházások		1 042 000			
K7. Felújítások			40 515 000		
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	1 042 000	40 515 000	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	40 578 413	79 767 252	69 408 000	27 269 000	2 000 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					11 671 243
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	11 671 243
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	40 578 413	79 767 252	69 408 000	27 269 000	13 671 243

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				
	Temető fenntartás	Egészségház	Könyvtár	Ellátottak juttatásai	Konyha
K1. Személyi juttatás			1 584 000		
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó					
K3. Dologi kiadások	1 397 000	5 060 000	102 000	1 524 000	4 356 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				29 755 000	
K5. Egyéb működési kiadások összesen					
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					
<i>Céltartalék</i>					
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	1 397 000	5 060 000	1 686 000	31 279 000	4 356 000
K6. Beruházások					
K7. Felújítások					
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	1 397 000	5 060 000	1 686 000	31 279 000	4 356 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása					
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	1 397 000	5 060 000	1 686 000	31 279 000	4 356 000

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				
	Támogatási célú finans. műveletek	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	Belterületi zöldinfrastruktúra fejl. TOP_Plusz 1.2.1-21-BO1-	Közösségi célú fejlesztés TOP_Plusz 1.2.1-21-BO1-2022-00093	Humán fejlesztések TOP_Plusz-3.1.3-23-BO1-2024-00022
K1. Személyi juttatás					2 880 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó					375 000
K3. Dologi kiadások		1 500 000	15 486 000	5 820 000	12 822 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5. Egyéb működési kiadások összesen	4 800 000				
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					
<i>Céltartalék</i>					
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	4 800 000	1 500 000	15 486 000	5 820 000	16 077 000
K6. Beruházások			14 705 000		7 692 000
K7. Felújítások				466 744 000	
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	14 705 000	466 744 000	7 692 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	4 800 000	1 500 000	30 191 000	472 564 000	23 769 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		16 000 000			
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása					
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	327 327 608				
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése		80 000 000			
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	327 327 608	96 000 000	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	332 127 608	97 500 000	30 191 000	472 564 000	23 769 000

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				
	Kerékpárosbarát szolg. Fejl. TOP_Plus-6.1.4-23-BO2-0024-00007	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	Központi költségvetési befizetések		Összesen
K1. Személyi juttatás	3 872 000	1 500 000			151 428 988
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	453 000	170 000			12 770 677
K3. Dologi kiadások	10 129 000	790 000			182 969 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					29 755 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen			4 892 728		11 692 728
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					0
<i>Céltartalék</i>					0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	14 454 000	2 460 000	4 892 728	0	388 616 393
					0
K6. Beruházások		5 000 000			30 939 000
K7. Felújítások		6 605 000			546 047 287
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	11 605 000	0	0	576 986 287
					0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	14 454 000	14 065 000	4 892 728	0	965 602 680
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					16 000 000
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása					0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					11 671 243
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					327 327 608
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					80 000 000
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	434 998 851
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	14 454 000	14 065 000	4 892 728	0	1 400 601 531

**Az ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK**

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK				
	Kábel tv üzemeltetés	Takarítás	Nemzeti ünnepek programjai	Önk. vagyonnal való gazd.	Nemzetközi kapcsolatok
K1. Személyi juttatás		4 364 000	2 000 000		2 000 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó		629 000	660 000		724 000
K3. Dologi kiadások	2 500 000		635 000	121 438 000	635 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5. Egyéb működési kiadások összesen					
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					
<i>Céltartalék</i>					
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	2 500 000	4 993 000	3 295 000	121 438 000	3 359 000
K6. Beruházások					
K7. Felújítások					
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	2 500 000	4 993 000	3 295 000	121 438 000	3 359 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	2 500 000	4 993 000	3 295 000	121 438 000	3 359 000

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK				
	Civil- szervezetek támogatása	Közművelő- dési tevékenység	Lapkiadás		Összesen
K1. Személyi juttatás		1 440 000	700 000		10 504 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó					2 013 000
K3. Dologi kiadások		3 810 000	2 540 000		131 558 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	10 000 000	80 000 000			90 000 000
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					0
<i>Céltartalék</i>					0
					0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	10 000 000	85 250 000	3 240 000	0	234 075 000
					0
K6. Beruházások					0
K7. Felújítások					0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0	0
					0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	10 000 000	85 250 000	3 240 000	0	234 075 000
					0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	0
					0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	10 000 000	85 250 000	3 240 000	0	234 075 000

A 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	Önkormányzati Hivatal
----------------------------------	-----------------------

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	30 752 000	13 187 000	76 435 000	120 374 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	4 461 000	1 850 000	10 093 000	16 404 000
K3. Dologi kiadások	37 120 000	254 000	14 400 000	51 774 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K5. Egyéb működési kiadások összesen				0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>				0
				0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	72 333 000	15 291 000	100 928 000	188 552 000
K6. Beruházások				0
K7. Felújítások				0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	72 333 000	15 291 000	100 928 000	188 552 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	72 333 000	15 291 000	100 928 000	188 552 000

**A 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK**

Költségvetési szerv megnevezése:	Önkormányzati Hivatal
---	-----------------------

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
	Önkormányzati igazgatási tevékenység
K1. Személyi juttatás	76 435 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	10 093 000
K3. Dologi kiadások	14 400 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési kiadások összesen	
<i>Ebből: Általános tartalék</i>	
<i>Céltartalék</i>	
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	100 928 000
K6. Beruházások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	100 928 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása	
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése	
K917. Pénzügyi lízing kiadásai	
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	100 928 000

**2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ FELADATOK**

9.2. melléklet

1/2. oldal

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				
	Konyha	Iskolai étkeztetés	Óvodai étkeztetés	Szociális étkeztetés	Bölcsődei étkeztetés
K1. Személyi juttatás	30 752 000				
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	4 461 000				
K3. Dologi kiadások	10 400 000	10 593 000	8 512 000	5 080 000	1 435 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1500					
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					
<i>Céltartalék</i>					
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	45 613 000	10 593 000	8 512 000	5 080 000	1 435 000
K6. Beruházások					
K7. Felújítások					
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	45 613 000	10 593 000	8 512 000	5 080 000	1 435 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása					
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	45 613 000	10 593 000	8 512 000	5 080 000	1 435 000

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK				Összesen
	Szünidei gyermek- étkeztetés				
K1. Személyi juttatás					30 752 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó					4 461 000
K3. Dologi kiadások	1 100 000				37 120 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					0
1500					0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					0
<i>Céltartalék</i>					0
					0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	1 100 000	0	0	0	72 333 000
					0
K6. Beruházások					0
K7. Felújítások					0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0	0
					0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	1 100 000	0	0	0	72 333 000
					0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	0
					0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	1 100 000	0	0	0	72 333 000

**2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK**

9.3. melléklet

1. oldal

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK				Összesen
	Közterület felügyelet				
K1. Személyi juttatás	13 187 000				13 187 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 850 000				1 850 000
K3. Dologi kiadások	254 000				254 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					0
1500					0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>					0
<i>Céltartalék</i>					0
					0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	15 291 000	0	0	0	15 291 000
					0
K6. Beruházások					0
K7. Felújítások					0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások					0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0	0
					0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	15 291 000	0	0	0	15 291 000
					0
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre					0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése					0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai					0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0	0
					0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	15 291 000	0	0	0	15 291 000

A 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	Bogácsi Bagolyvár Óvoda és Bölcsőde
----------------------------------	-------------------------------------

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	119 834 000			119 834 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	17 175 000			17 175 000
K3. Dologi kiadások	14 283 000			14 283 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K5. Egyéb működési kiadások összesen				0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>				0
				0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	151 292 000	0	0	151 292 000
K6. Beruházások				0
K7. Felújítások				0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	151 292 000	0	0	151 292 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	151 292 000	0	0	151 292 000

A 2026. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	Bogácsi Bagolyvár Óvoda és Bölcsőde			
	Ft-ban			
KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok			Mindösszesen
	Óvodai nevelés	Bölcsődei ellátás		
K1. Személyi juttatás	93 092 000	26 742 000		119 834 000
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	13 233 000	3 942 000		17 175 000
K3. Dologi kiadások	11 825 000	2 458 000		14 283 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K5. Egyéb működési kiadások összesen				0
<i>Ebből: Általános tartalék</i>				0
<i>Céltartalék</i>				0
				0
A. Működési költségvetési kiadásai össz. (K1. ...+K5.)	118 150 000	33 142 000	0	151 292 000
K6. Beruházások				0
K7. Felújítások				0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai össz. (K. ...+K8.)	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B)	118 150 000	33 142 000	0	151 292 000
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		xx	xx	0
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
C. Finanszírozási kiadások összesen (K911. ...+K917.)	0	0	0	0
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	118 150 000	33 142 000	0	151 292 000

**K6. Beruházási kiadások
feladatonkénti részletezése**

Ft-ban

Beruházási feladat	Előirányzat összege			
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	27 397 000			27 397 000
- Belterületi zöldinfrastruktúra fejl. TOP_Plusz 1.2.1-21-BO1-2022-00134	14 705 000			14 705 000
- Térfigyelő kamera beszerzése	5 000 000			5 000 000
- Humán fejlesztések TOP_Plusz-3.1.3-23-BO1-2024-00022	7 692 000			7 692 000
Önkormányzati jogalkotás	2 500 000			2 500 000
- 5 db számítógép beszerzése	2 500 000			2 500 000
Közfoglalkoztatás	1 042 000			1 042 000
- Tárgyi eszközök beszerzése	1 042 000			1 042 000
Beruházások összesen	30 939 000			30 939 000

**K7. Felújítások
célonkénti részletezése**

Ft-ban

Felújítási feladat	Előirányzat összege			
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	473 349 000			473 349 000
- Közösségi célú fejlesztés TOP_Plusz 1.2.1-21-BO1-2022-00093	466 744 000			466 744 000
- Alkotmány utca 21. sz. kerítés felújítás	6 605 000			6 605 000
Helyi utak, járdák felújítása	32 183 287			32 183 287
- Ady E. utca felújítás: önerő	21 636 287			21 636 287
MFP-járdafelújítás	10 547 000			10 547 000
Közvilágítás	40 515 000			40 515 000
- Közvilágítási rendszerek korszerűsítése	40 515 000			40 515 000
Felújítások összesen	546 047 287	0	0	546 047 287

**Költségvetési szervek engedélyezett létszáma
2026.**

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)			
	8 órás	6 órás	4 órás	2 órás
Önkormányzati jogalkotás	1			
Önkormányzati igazgatási tevékenység	7			
Közterület felügyelet	2			
Zöldterület-kezelés	5			
Központi konyha	5			
Általános épülettakarítás		1		
Óvoda	10			
Bölcsőde	3			
Összesen	33	1	0	0

**Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma
2026.**

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	4 órás	6 órás	8 órás
Start közmunka program			24
Hosszabb idejű közfoglalkoztatás			3
Összesen			27

KIMUTATÁS
a saját bevételek összegéről
2026.

Ft

Saját bevétel megnevezése *	Az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig	Tárgyévi saját bevételek összege
Helyi adóból származó bevétel	196 000 000	196 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	331 654 054	331 654 054
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		
Tárgyeszköz értékesítéséből származó bevétel		
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel		
Részvény értékesítéséből származó bevétel		
Részesedés értékesítéséből származó bevétel		
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
Kezeséggel kapcsolatos megtérülés		
Saját bevétel összesen	527 654 054	527 654 054

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § alapján

KIMUTATÁS
az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló
2026.

Ft

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése **	A futamidő végéig fennálló összeg	A fennálló összegből tárgyévben esedékes tőketartozás
Hitel felvételéből eredő aktuális tőketartozás	16 000 000	16 000 000
Kölcsön felvételéből eredő aktuális tőketartozás		
Hitel átvállalásából eredő aktuális tőketartozás		
Kölcsön átvállalásából eredő aktuális tőketartozás		
A számviteli törvény (SZt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke		
Egyéb értékpapír vételára		
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig és a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke		
A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege.		
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár		
Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték		
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege		
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen	16 000 000	16 000 000

** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése alapján

KIMUTATÁS
a kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségeig fennálló kötelezettségekről
2026.

Kezességvállalás megnevezése	Összeg
Bogácsi Thermáflüdő Kft. likvid hitel igényléséhez	100 000 000
Összesen	100 000 000

Ft

**Több éves kihatással járó döntések
számszerűsítése
2026.**

Ft-ban

Megnevezés	2026. év	2027. év	Összesen
Hitel törlesztés	16 000 000	0	16 000 000
Összesen	16 000 000	0	16 000 000

KIMUTATÁS
a közvetett támogatások 2026. évi tervezett összegéről

Ft-ban

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	
Helyi adónál biztosított mentesség összege	354 000
<i>Ebből:</i>	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	354 000
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	
- iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
ÖSSZESEN	354 000

2026. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

Hónap	Költségvetési		Folyószámla hitel		Hitel		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás	Felvétel	Törlesztés	Felvétel	Törlesztés	Eladás	Vétel
	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.	eredeti ei.
Január	50 000 000	100 000 000						
Február	60 000 000	80 000 000						
Március	80 000 000	88 000 000				8 000 000		
Április	106 591 000	166 591 000						
Május	141 303 065	220 000 000						
Június	290 000 000	258 000 000				8 000 000		
Július	300 000 000	252 138 447						
Augusztus	200 000 000	150 000 000						
Szeptember	200 000 000	158 000 000						
Október	200 000 000	200 000 000						
November	181 850 000	181 850 000						
December	148 776 466	119 941 084						
Összesen	1 958 520 531	1 974 520 531				16 000 000		

Ft-ban

KIMUTATÁS

azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához 2025. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt

2025.

Ft

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Ügylet várható értéke
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	0
1.	
2.	
3.	
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	0
1.	
2.	
3.	
Összesen	0

**Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai
2026.**

23. számú melléklet
1/2. oldal

EU-s projekt címe:	Helyi humán fejlesztések
Projekt azonosítója:	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BO1-2024-00022

Ft-ban

Bevételek	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen
Saját erő						0
Saját erőből központi támogatás						0
EU-s forrás				26 916 400	0	26 916 400
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás						0
Bevételek összesen	0	0	0	26 916 400	0	26 916 400

Kiadások	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen
Megvalósítás				3 146 880	23 769 000	26 915 880
Kiadások összesen	0	0	0	3 146 880	23 769 000	26 915 880

EU-s projekt címe:	Közösségi célú fejlesztés
Projekt azonosítója:	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00093

Ft-ban

Bevételek	2022	2023	2024	2025	2026.	Összesen
Saját erő	0	0	0	2 373 000	261 587 917	263 960 917
Saját erőből központi támogatás						0
EU-s forrás	239 922 089	0	-137 936 152	137 936 152	0	239 922 089
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás						0
Bevételek összesen	239 922 089	0	-137 936 152	140 309 152	261 587 917	503 883 006

Kiadások	2022	2023	2024	2025	2026.	Összesen
Megvalósítás	12 242 800	10 854 950	5 657 756	2 563 500	472 564 000	503 883 006
Kiadások összesen	12 242 800	10 854 950	5 657 756	2 563 500	472 564 000	503 883 006

EU-s projekt címe:	Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése
Projekt azonosítója:	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00134

Ft-ban

Bevételek	2022	2023	2024	2025	2026.	Összesen
Saját erő	0	0	0	0	12 696 545	12 696 545
Saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás	94 381 931	0	0	0	0	94 381 931
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Bevételek összesen	94 381 931	0	0	0	12 696 545	107 078 476

Kiadások	2022	2023	2024	2025	2026.	Összesen
Megvalósítás	0	5 397 500	1 530 900	69 959 076	30 191 000	107 078 476
Kiadások összesen	0	5 397 500	1 530 900	69 959 076	30 191 000	107 078 476

**Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai
2026.**

23. számú melléklet

2/2. oldal

EU-s projekt címe:	Kerékpárosbarát szolgáltatások fejlesztése a Bükkben
Projekt azonosítója:	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BO1-2024-00022

Ft-ban

Bevételek	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen
Saját erő						0
Saját erőből központi támogatás						0
EU-s forrás				25 129 832		25 129 832
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás						0
						0
Bevételek összesen	0	0	0	25 129 832		25 129 832

Kiadások	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen
Megvalósítás	0	0	0	10 676 688	14 454 000	25 130 688
						0
Kiadások összesen	0	0	0	10 676 688	14 454 000	25 130 688