

Dunafalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
11/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
5/2026.(III.16.)önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Dunafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1)bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a bevételi összeget 433.166.261 Ft-ban, az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú bevételek 242.927.766 Ft, ezen belül
 - aa) B1 működési célú támogatás államháztartáson belülről 160.962.950 Ft
 - ab) B2 komp működési támogatás 20.067.838 Ft
 - ac) B3 közhatalmi bevételek 17.300.000 Ft
 - ad) B4 működési bevételek 44.541.978 Ft
 - ae) B6 működési célú átvett pénzeszközök 55.000 Ft
- b) B2 Felhalmozási célú támogatás Áht-n belül 114.392.657 Ft
- c) B34 Kommunális adó felh.célra 4.000.000 Ft
- d) B5 felhalmozási bevételek 0 Ft
- e) B7 felhalmozási célú átvett pénzeszköz 703.440 Ft
- f) B813 maradvány igénybevétele-működési 23.368.543 Ft
- g) B813 maradvány igénybevétele-felhalmozási 13.075.381 Ft.
- h) B813 maradvány igénybevétele-kötött 28.114.696 Ft
- i) B813 maradvány igénybevétele-szabad 5.524.626 Ft
- j) B814 áht-n belüli megelőlegezések 0 Ft

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a kiadási összeget 433.166.261 Ft-ban, az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú kiadások 268.850.670 Ft, ezen belül
 - aa) K1 személyi juttatások 145.420.850 Ft,
 - ab) K2 munkaadókat terhelő járulékok 14.743.871 Ft,
 - ac) K3 dologi kiadások 82.665.734 Ft,
 - ad) K4 ellátottak pénzbeli juttatásai 11.510.000 Ft,
 - ae) K5 egyéb működési célú kiadások 14.510.215 Ft,
 - af) K9 finanszírozási kiadások 0 Ft,
- b) K6 beruházások 32.336.259 Ft
- c) K7 felújítások 104.800.551 Ft
- d) K8 egyéb felhalmozási célú kiadások 1.000.000 Ft,
- e) K5 Tartalék kötött 0 Ft
- f) K5 Tartalék szabad 22.525.348Ftg) Nettó finanszírozás megelőlegezése 3.653.433 Ft”

2. §

- (1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.
- (4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.
- (6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

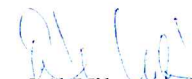
3. §

Ez a rendelet 2026. október 1-jén lép hatályba.

Dunafalva, 2026. szeptember 24.


Arató Béla
polgármester




Gál Vilmosné
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ez az önkormányzati rendelet Dunafalva községben kihirdetésre került.

Kihirdetés módja:

1. helyben szokásos módon

2. www.dunafalva.hu

Dunafalva, 2026. szeptember 30.



Gál Vilmosné
jegyző

„1. melléklet az 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi konszolidált mérlege

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Száml a- szám	2026. Terv							Mind- összesen	2026. Mód I.							Mind- összesen	Változ ás %
				Önkormányzat				Intézmény Óvoda				Önkormányzat				Intézmény Óvoda				
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államiga zg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önké nt vállalt feladat	Összesen		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami gazg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen		
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	157 211 058			157 211 058	4 533 362		4 533 362	161 744 420	159 958 413			159 958 4130	1 004 537		1 004 537	160 962 950	100%
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	20 621 806	132 191 554		152 813 360			0	152 813 360	77 615 933	56 844 562		134 460 495			0	134 460 495	88%
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	21 300 000			21 300 000			0	21 300 000	21 300 000			21 300 000			0	21 300 000	100%
4.	Működési bevételek	B4	094.	20 863 319	8 000 000		28 863 319	23 718 000		23 718 000	52 581 319	15 913 978	7 000 000		22 913 978	21 628 000		21 628 000	44 541 978	85%
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	33 300 000			33 300 000			0	33 300 000	28 114 696			28 114 696			0	28 114 696	84%
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	55 000			55 000			0	55 000	55 000			55 000			0	55 000	100%
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	703 440			703 440	0	0	0	703 440	703 440			703 440	0	0	0	703 440	100%
8.	Költségvetési bevételek összesen			254 054 623	140 191 554	0	394 246 177	28 251 362	0	28 251 362	422 497 539	303 661 460	63 844 562	0	367 506 022	22 632 537	0	22 632 537	390 138 559	92%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0			0	0				0			0	0	
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.	23 368 543			23 368 543	995 652		995 652	24 364 195	23 368 543			23 368 543	775 654		775 654	24 144 197	99%
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.	465 134	12 610 247		13 075 381	63 500		63 500	13 138 881	465 134	12 610 247		13 075 381	283 498		283 498	13 358 879	102%
12.	Maradvány igénybevétele-szabad	B813	098.	5 524 626			5 524 626			0	5 524 626	5 524 626			5 524 626			0	5 524 626	
13.	Maradvány Bajavíz	B813	098.				0				0				0				0	
14.	Maradvány tovább utalandó	B813	098.				0				0				0				0	
15.	áht-n belüli megelőlegezések	B814					0				0				0				0	
16.	Intézményfinanszírozás	B816	098.				0	62 903 832		62 903 832	62 903 832				0	63 609 562		63 609 562	63 609 562	101%
17.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	98.				0	-62 903 832		-62 903 832	-62 903 832				0	-63 609 562		-63 609 562	-63 609 562	101%
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			283 412 926	152 801 801	0	436 214 727	29 310 514	0	29 310 514	465 525 241	333 019 763	76 454 809	0	409 474 572	23 691 689	0	23 691 689	433 166 261	93%
1.	Működési célú bevételek			222 797 920	8 000 000	0	230 797 920	29 247 014	0	29 247 014	260 044 934	220 595 934	7 000 000	0	227 595 934	23 408 191	0	23 408 191	251 004 125	97%
2.	Felhalmozási célú bevételek			55 090 380	144 801 801		199 892 181	63 500	0	63 500	199 955 681	106 899 203	69 454 809		176 354 012	283 498	0	283 498	176 637 510	88%
3.	Kötött felhasználású maradvány			0			0				0	0			0				0	
4.	Szabad felhasználású bevétel			5 524 626	0	0	5 524 626	0	0	0	5 524 626	5 524 626	0	0	5 524 626	0	0	0	5 524 626	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			283 412 926	152 801 801	0	436 214 727	29 310 514	0	29 310 514	465 525 241	333 019 763	76 454 809	0	409 474 572	23 691 689	0	23 691 689	433 166 261	93%

[illegible]

„2. melléklet az 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi költségvetése

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	2026. Terv				2026. Mód I.				Változás Tervhez %
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg. feladat	Összesen	
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	157 211 058			157 211 058	159 958 413			159 958 413	102%
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	20 621 806	132 191 554		152 813 360	77 615 933	56 844 562		134 460 495	88%
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	21 300 000			21 300 000	21 300 000			21 300 000	100%
4.	Működési bevételek	B4	094.	20 863 319	8 000 000		28 863 319	15 913 978	7 000 000		22 913 978	79%
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	33 300 000			33 300 000	28 114 696			28 114 696	84%
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	55 000			55 000	55 000			55 000	100%
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	703 440			703 440	703 440			703 440	100%
8.	Költségvetési bevételek összesen			254 054 623	140 191 554		394 246 177	303 661 460	63 844 562		367 506 022	93%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0				0	
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.	23 368 543			23 368 543	23 368 543			23 368 543	100%
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.	465 134	12 610 247		13 075 381	465 134	12 610 247		13 075 381	
12.	Maradvány igénybevétele-szabad	B813	098.	5 524 626			5 524 626	5 524 626			5 524 626	
13.	Áht-n belüli megelőlegezések	B814	098.				0				0	
14.	Intézményfinanszírozás	B816	098.				0				0	
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	98.				0				0	
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			283 412 926	152 801 801		436 214 727	333 019 763	76 454 809		409 474 572	94%
1.	Működési célú bevételek			222 797 920	8 000 000		230 797 920	220 595 934	7 000 000		227 595 934	99%
2.	Felhalmozási célú bevételek			55 090 380	144 801 801		199 892 181	106 899 203	69 454 809		176 354 012	88%
3.	Szabad felhasználású bevétel			5 524 626	0		5 524 626	5 524 626	0		5 524 626	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			283 412 926	152 801 801		436 214 727	333 019 763	76 454 809		409 474 572	94%

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- la- szám	2026. Terv				2026. M6d I.				Változás Tervhez %
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazg. feladat	Összesen	
1.	Személyi juttatások	K1	051.	89 159 674	5 127 000	94 286 674	88 430 049	5 127 000		93 557 049	99%	
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	7 674 778	401 960	8 076 738	7 780 418	401 960		8 182 378	101%	
3.	Dologi kiadások	K3	053.	52 910 479	3 819 000	56 729 479	53 485 714	2 344 000		55 829 714	98%	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	11 510 000		11 510 000	11 510 000			11 510 000	100%	
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	8 668 509	1 103 812	9 772 321	12 115 111	1 103 812		13 218 923	135%	
6.	Tartalék	K5	055.	37 485 200		37 485 200	22 525 348			22 525 348		
7.	Beruházások	K6	056.	1 995 249	29 375 198	31 370 447	2 212 416	29 375 198		31 587 614	101%	
8.	Felújítások	K7	057.	4 000 000	115 426 603	119 426 603	63 400 940	41 399 611		104 800 551	88%	
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	1 000 000		1 000 000	1 000 000			1 000 000		
10.	Költségvetési kiadások összesen			214 403 889	155 253 573	369 657 462	262 459 996	79 751 581		342 211 577	93%	
11.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911				0				0		
12.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	K914	059.	3 653 433		3 653 433	3 653 433			3 653 433	100%	
13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	62 903 832		62 903 832	63 609 562			63 609 562	101%	
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése					0				0		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			280 961 154	155 253 573	436 214 727	329 722 991	79 751 581		409 474 572	94%	
1.	Működési célú kiadások			236 480 705	10 451 772	246 932 477	240 584 287	8 976 772		249 561 059	101%	
2.	Felhalmozási célú kiadások			6 995 249	144 801 801	151 797 050	66 613 356	70 774 809		137 388 165	91%	
3.	Szabad felhasználású kiadás			37 485 200	0	37 485 200	22 525 348	0		22 525 348		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			280 961 154	155 253 573	436 214 727	329 722 991	79 751 581		409 474 572	94%	
1.	Működési célú bevételek - kiadások			-13 682 785	-2 451 772	-16 134 557	-19 988 353	-1 976 772		-21 965 125	136%	
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			48 095 131	0	48 095 131	40 285 847	-1 320 000		38 965 847	81%	
3.	Szabad felhasználású bevételek-kiadások			-31 960 574	0	-31 960 574	-17 000 722	0		-17 000 722	53%	
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			0		2 451 772	-2 451 772	0		0		

1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 1–4. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026. Terv	2026. Mód I.	Változás Tervhez %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	43 926 436	48 482 156	110%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	33 911 166	36 129 932	107%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	18 684 500	19 219 000	103%
04	Települési önkormányzatok gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B1132	8 736 017	19 536 836	224%
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 951 629	3 951 629	100%
06	Működési célú központosított előirányzatok	B115			
07	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	1 029 751	1 029 751	
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	110 239 499	128 349 304	116%
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	46 971 559	31 609 109	67%
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	157 211 058	159 958 413	102%
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	152 326 111	134 460 495	88%
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	487 249		0%
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	152 813 360	134 460 495	88%
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
22	Társaságok jövedelemadói	B312			
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
26	Vagyoni típusú adók	B34	4 000 000	4 000 000	100%
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	17 000 000	17 000 000	100%
28	Fogyasztási adók	B352			
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
30	Gépjárműadók	B354			
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
32	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	17 000 000	17 000 000	100%
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000	300 000	100%
34	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	21 300 000	21 300 000	100%
35	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	1 615 000	1 615 000	100%
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 485 368	9 965 368	95%
37	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 000 000	3 000 000	75%
38	Tulajdonosi bevételek	B404			
39	Ellátási díjak	B405			
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 100 000	8 100 000	100%
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
42	Kamatbevételek	B408	4 429 391	50	
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
44	Egyéb működési bevételek	B410			
45	Egyéb működési bevételek	B411	233 560	233 560	100%
46	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	28 863 319	22 913 978	79%
47	Immateriális javak értékesítése	B51			
48	Ingatlanok értékesítése	B52			
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	18 500 000	18 500 000	
50	Részesedések értékesítése	B54	14 800 000	9 614 696	65%

51	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
52	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	33 300 000	28 114 696	84%	
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
55	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
56	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	55 000	55 000	100%	
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
58	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	55 000	55 000	100%	
59	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	703 440	703 440	100%	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	703 440	703 440	100%	
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	394 246 177	367 506 022	93%	

2. finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026. Terv	2026. Mód I.	Változás Tervhez %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	B811	0	0	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B8121			
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B8123			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	41 968 550	41 968 550	100%
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	41 968 550	41 968 550	100%
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
16	Betétek megszüntetése	B817			
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	41 968 550	41 968 550	100%
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B821			
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	B822			
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	0	0	
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	41 968 550	41 968 550	100%

3. költségvetési kiadások

Sor - szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026. Terv	2026. Mód I.	Változás Tényhez %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	72 071 560	72 439 850	101%
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céltuttatás, projektprémium	K1103			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tiszteletdíj	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107			
08	Ruházati költségterítés	K1108			
09	Közlekedési költségterítés	K1109			

10	Egyéb költségértékek	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	500 000	750 000	150%
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	72 571 560	73 189 850	101%
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121	16 345 114	15 397 199	94%
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 270 000	3 870 000	91%
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 100 000	1 100 000	100%
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	21 715 114	20 367 199	94%
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	94 286 674	93 557 049	99%
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 076 738	8 182 378	101%
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	174 972	9 500	5%
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 040 053	12 026 916	109%
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	11 215 025	12 036 416	107%
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	201 000	202 220	101%
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	152 000	135 120	89%
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	353 000	337 340	96%
28	Közüzemi díjak villamosenergia szolg.	K331	8 944 500	8 643 968	97%
29	Közüzemi díjak gázdíj szolg.	K331	3 501 000	3 559 000	102%
30	Közüzemi díjak vízdíj szolg.	K331	305 300	343 000	112%
31	Vásárolt élelmezés	K332			
32	Bérleti és lízing díjak	K333		25 000	
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 750 000	2 730 000	99%
34	Közvetített szolgáltatások	K335	4 331 000	3 215 000	74%
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000	250 000	100%
36	Egyéb szolgáltatások	K337	8 642 000	9 046 330	105%
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	28 723 800	27 812 298	97%
38	Kiküldetések kiadásai	K341	88 000	52 605	60%
39	Reklám- és propagandakiadások	K342			
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	88 000	52 605	60%
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 724 654	8 956 055	103%
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 000 000	6 500 000	93%
43	Kamatkiadások	K353			
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
45	Egyéb dologi kiadások	K355	625 000	135 000	22%
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	16 349 654	15 591 055	95%
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	56 729 479	55 829 714	98%
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
47	Családi támogatások	K42			
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	11 510 000	11 510 000	100%
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	11 510 000	11 510 000	100%
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
56	Elvonások és befizetések	K502	2 201 221	5 639 985	256%
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503			
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504			
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505			
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	5 392 888	5 262 280	98%
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507			
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508			
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			

64	Kamattámogatások	K510			
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 178 212	2 316 658	106%
66	Tartalékok	K513	37 485 200	22 525 348	
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	47 257 521	35 744 271	76%
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			#ZÉRÓOSZTÓ !
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
70	Informaikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			#ZÉRÓOSZTÓ !
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	24 701 137	24 918 304	101%
72	Részesedések beszerzése	K65			
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 669 310	6 669 310	100%
75	Beruházások (=68+...+74)	K6	31 370 447	31 587 614	101%
76	Ingatlanok felújítása	K71	90 978 447	32 661 839	36%
77	Informaikai eszközök felújítása	K72			
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	3 149 606	49 922 000	1585%
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	25 298 550	22 216 712	88%
80	Felújítások (=76+...+79)	K7	119 426 603	104 800 551	88%
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	K81			
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	K82			
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre	K83			
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre	K84			
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	1 000 000	1 000 000	
87	Lakástámogatás	K87			
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	K8	1 000 000	1 000 000	
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	K1-K8	369 657 462	342 211 577	93%

4. finanszírozási kiadások					
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026. Terv	2026. Mód I.	Változás Tervhez %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele	K9122			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele	K9124			
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0	
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 653 433	3 653 433	100%
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	62 903 832	63 609 562	101%
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	66 557 265	67 262 995	101%
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
19	Külföldi értékpapírok bevétele	K923			
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0	
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	66 557 265	67 262 995	101%

Dunafalvi Katika Óvoda 2026. évi költségvetése

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Számla- szám	2026. Terv				2026. Mód I.				Változá s %
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig azg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig azg. feladat	Összesen	
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	4 533 362			4 533 362	1 004 537			1 004 537	
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.				0				0	
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0				0	
4.	Működési bevételek	B4	094.	23 718 000			23 718 000	21 628 000			21 628 000	91%
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.				0				0	
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0				0	
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0				0	
8.	Költségvetési bevételek összesen			28 251 362 0	0	0	28 251 362	22 632 537	0	0	22 632 537	80%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0				0	
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.	995 652			995 652	775 654			775 654	78%
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.	63 500			63 500	283 498			283 498	
12.	Intézményfinanszírozás	B816	098.	62 903 832			62 903 832	63 609 562			63 609 562	101%
13.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	98.				0				0	
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			92 214 346 0	0	0	92 214 346	87 301 251	0	0	87 301 251	95%
1.	Működési célú bevételek			92 150 846 0	0	0	92 150 846	87 017 753	0	0	87 017 753	94%
2.	Felhalmozási célú bevételek			63 500	0	0	63 500	283 498	0	0	283 498	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			92 214 346 0	0	0	92 214 346	87 301 251	0	0	87 301 251	95%
Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Számla- szám									Változá s %
				2026. Terv				2026. Mód I.				
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig azg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig azg. feladat	Összesen	
1.	Személyi juttatások	K1	051.	48 770 752			48 770 752	51 863 801			51 863 801	106%
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	6 365 794			6 365 794	6 561 493			6 561 493	103%
3.	Dologi kiadások	K3	053.	35 578 215			35 578 215	26 836 020			26 836 020	75%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.				0				0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	1 291 292			1 291 292	1 291 292			1 291 292	100%
6.	Beruházások	K6	056.	208 293			208 293	748 645			748 645	
7.	Felújítások	K7	057.				0				0	
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0				0	
8.	Költségvetési kiadások összesen			92 214 346 0	0	0	92 214 346	87 301 251	0	0	87 301 251	95%
9.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911	059.				0				0	
10.	Intézményfinanszírozás	K915	059.				0				0	
11.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						0				0	
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			92 214 346 0	0	0	92 214 346	87 301 251	0	0	87 301 251	95%
1.	Működési célú kiadások			92 006 053 0	0	0	92 006 053	86 552 606	0	0	86 552 606	94%
2.	Felhalmozási célú kiadások			208 293	0	0	208 293	748 645	0	0	748 645	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			92 214 346 0	0	0	92 214 346	87 301 251	0	0	87 301 251	95%
1.	Működési célú bevételek - kiadások			144 793	0	0	144 793	465 147	0	0	465 147	
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			-144 793	0	0	-144 793	-465 147	0	0	-465 147	
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	0		0	0	0	0	0	0	0	0	

„9. melléklet az 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Megnevezés	Hónapok												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Működési célú tám. államházt.belülről B1	12 548 756	13 100 921	13 215 478	13 100 954	12 985 487	12 965 823	13 101 236	14 198 521	13 983 652	13 502 954	13 601 458	13 653 173	159 958 413
Felhalmozási célú tám.államházt. Belülről B2		15 744 951				41 099 611				77 128 684	487 249		134 460 495
Közhatalmi bevételek B3		348 759	3 658 457	2 598 748	7 845 951	126 874	25 475	315 478	3 598 415	1 548 752	456 874	776 217	21 300 000
Működési bevételek B4	1 721 036	1 236 547	6 396 541	1 856 214	1 562 140	2 932 541	1 568 412	1 687 421	1 211 565	1 092 813	648 745	1 000 003	22 913 978
Felhalmozási bevételek B5			18 500 000								9 614 696		28 114 696
Működési célú átvett pénzeszközök B6		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	55 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz B7	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	58 620	703 440
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről B 811													0
Maradvány igénybevétele B 813	41 968 550												41 968 550
ÖSSZESEN	56 296 962	30 494 798	41 834 096	17 619 536	22 457 198	57 188 469	14 758 743	16 265 040	18 857 252	93 336 823	24 872 642	15 493 013	409 474 572
Kiadások													
Személyi juttatások K1	7 857 223	7 854 698	7 821 549	7 932 154	7 782 514	7 833 629	7 789 632	7 726 587	7 769 458	7 725 482	7 698 281	7 765 842	93 557 049
Munkaadókat terhelő járulékok K2	683 062	687 412	686 321	684 091	665 845	674 562	679 215	682 365	681 548	682 654	689 541	685 762	8 182 378
Dologi kiadások K3	4 185 790	4 321 547	10 874 125	4 123 658	4 136 547	423 658	4 123 654	5 974 361	4 321 547	3 984 715	4 464 465	4 895 647	55 829 714
Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	959 167	1 003 548	960 487	958 694	987 459	982 647	935 487	948 759	936 547	1 058 165	1 058 741	720 299	11 510 000
Egyéb működési célú kiadások K5	24 098 594	1 050 000	250 000	2 254 874	156 874	423 660	1 550 000	350 000	1 698 425	847 521	1 412 584	1 651 739	35 744 271
Felhalmozási célú kiadások K6,K7,K8				500 000	496 257		1 021 800	13 630 247	20 549 806	15 744 951	20 549 805	64 895 299	137 388 165
Finanszírozási kiadások K9	7 921 587	4 394 471	6 241 986	6 269 874	6 202 136	5 487 963	4 987 263	4 963 874	4 987 921	4 872 145	5 132 874	5 800 901	67 262 995
ÖSSZESEN	37 848 200	11 456 978	19 012 919	14 791 191	12 645 118	7 992 490	13 297 419	26 549 606	33 175 794	27 190 151	33 308 010	78 649 647	409 474 572

6. melléklet a 11/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Egyéb költségvetést érintő rendelkezések

1. A Szeremlei Közös Önkormányzati Hivatalban a köztisztviselői illetményalap	65 000 Ft
2. A főállású polgármester illetménye 2026. évben	
- illetménye Ft/hó	1 167 889 Ft
- költségterítése Ft/hó	
3. Az alpolgármester	70 000 Ft
- tiszteletdíja (a polgármester helyettesítése esetén) Ft/hó 2.1. pont 20%-a	233 578 Ft
- költségterítése Ft/hó 3.1. pont 15%-a	
4. A települési képviselők tiszteletdíj nélkül látják el feladatukat.	

”

1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. beruházások

VJP térfigyelőrendszer kiépítése	13 630 247 Ft
VJP2 Elektromos autó beszerzése	15 744 951 Ft
Klíma beszerzése hivatal épületébe	1 021 800 Ft
kisértékű tárgyeszközök beszerzése	1 190 616 Ft
	31 587 614 Ft

2. felújítások

Közvilágítás korszerűsítés	41 099 611 Ft
MFP Egészségház felújítása	300 000 Ft
Kompok, révek felújítás	63 400 940 Ft
	104 800 551 Ft

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerint:

34. § (1) **A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról**, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel **a képviselő-testület dönt.**

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az éves költségvetési rendelet módosítását indokolja többek között a működési támogatások(B11) növekedése, a betervezett felhalmozási támogatás (B21) és ezzel együtt a felhalmozási kiadások csökkentése a sikertelen MFP támogatások miatt, a kiadási oldalon a választott tisztségviselők juttatásának csökkentése (K121), illetve a készletbeszerzés (K31) növekedése.

