

Dunafalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Dunafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2026. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A RENDELET HATÁLYA

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) Az önkormányzat köznevelési feladatokat ellátó, önállóan működő költségvetési szerve a Dunafalvi Katica Napköziotthonos Óvoda és Szociális Szolgáltató, melynek gazdálkodási feladatait a szeremlei székhelyű, önállóan működő és gazdálkodó Szeremlei Közös Önkormányzat Hivatal látja el.

(2) Az önkormányzat működési és gazdálkodási feladatait a szeremlei székhelyű, önállóan működő és gazdálkodó Szeremlei Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

2. A KÖLTSÉGVETÉS CÍMRENDJE ÉS FŐ ÖSSZEGEI

3. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési címrendet az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Dunafalva Községi Önkormányzat - törzskönyvi nyilvántartás szerinti alap- és kiegészítő tevékenységek
- b) Dunafalvi Katica Napköziotthonos Óvoda - törzskönyvi nyilvántartás szerinti alap- és kiegészítő tevékenységek

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a bevételi főösszeget 465.525.241 Ft-ban, az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú bevételek 251.815.296 Ft, ezen belül
 - aa) B1 működési célú támogatás államháztartáson belülről 161.744.420 Ft
 - ab) B2 Komp működési támogatás 20.134.557 Ft
 - ac) B3 közhatalmi bevételek 17.300.000 Ft
 - ad) B4 működési bevételek 52.581.319 Ft
 - ae) B6 működési célú átvett pénzeszközök 55.000 Ft
- b) B2 Felhalmozási célú támogatás Áht-n belül 132.678.803 Ft
- c) B34 Kommunális adó felh.célra 4.000.000 Ft
- d) B5 felhalmozási bevételek 33.300.000 Ft
- e) B7 felhalmozási célú átvett pénzeszköz 703.440 Ft
- f) B813 maradvány igénybevétele-működési 24.364.195-Ft

- g) B813 maradvány igénybevétele-felhalmozási 13.138.881 Ft.
h) B813 maradvány igénybevétele-kötött 0 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 főösszeget 465.525.421 Ft-ban, az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú kiadások 272.381.265 Ft, ezen belül

aa) K1 személyi juttatások 143.057.426 Ft,

ab) K2 munkaadókat terhelő járulékok 14.442.532 Ft,

ac) K3 dologi kiadások 92.307.694 Ft,

ad) K4 ellátottak pénzbeli juttatásai 11.510.000Ft

ae) K5 egyéb működési célú kiadások 11.063.613 Ft,

b) K6 beruházások 31.578.740 Ft

c) K7 felújítások 119.426.603 Ft

d) K8 egyéb felhalmozási célú kiadások 1.000.000- Ft

e) K5 Tartalék kötött 31.960.574 Ft

f) K5 Tartalék szabad 5.524.626 Ft

g) Nettó finanszírozás megelőlegezése 3.653.433 Ft,

(4) A képviselő-testület az éves engedélyezett *létszámkeretet 32,05* föben határozza meg.

(5) A képviselő-testület a befolyó magánszemélyek kommunális adóját 100%-ban felhalmozási célra használja fel.

4. §

(1) A költség bevételeinek és kiadásainak konszolidált mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat Képviselő-testület által meghatározott bevételeinek és kiadásainak részletezését a 3. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint

1. az önkormányzat költségvetési bevételeinek részletezése

2. az önkormányzat finanszírozási bevételeinek részletezése

3. az önkormányzat költségvetési kiadásainak részletezése

4. az önkormányzat finanszírozási kiadásainak részletezése

(4) A létszámkeret címenként a 4. melléklet, a Dunafalvi Katika Napköziotthonos Óvoda és Szociális Szolgáltató 2026. évi költségvetését az 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2026. évi felújításait és beruházásait a rendelet 6. melléklete tartalmazza

(6) Az önkormányzat áthúzódó kötelezettségeit a 7. melléklet, a többéves kihatással járó feladatok teljesítésének következő éveket terhelő kiadásait éves bontásban a 8. melléklet, előirányzat felhasználási ütemtervét a 9. melléklet, 2026. évi közvetett támogatásait a 10. melléklet, az önkormányzat egyéb, költségvetési kiadásait érintő rendelkezéseit a 11. melléklet, a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak bemutatását a 12. melléklet tartalmazza.

3. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

Az önkormányzat az éves költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) a költségvetési törvény, az államháztartási törvény, az államháztartásról szóló működési törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), az SZMSZ, a vagyonrendelet, valamint jelen rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre.

6. §

(1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat javára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület legalább negyedévente dönt költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(3) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok átcsoportosításáról az Ávr. rendelkezéseinek figyelembevételével a polgármester, míg az előirányzat-módosításról a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosítása során. Felhatalmazást kap a polgármester, hogy a legfeljebb nettó 100.000 Ft-ig saját hatáskörben döntsön források felhasználásáról, melyről a következő ülésen a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

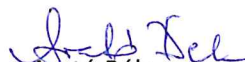
7. §

Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek kötelesek a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról elszámolni, a felhasználás jogszerűségét és célnak megfelelő rendeltetését a Szeremlei Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrizni köteles.

8. §

Ez a rendelet 2026. március 17-én lép hatályba.

Dunafalva, 2026. március 12.


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. március 16.



Az önkormányzat 2026. évi konszolidált mérlege

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	2025. Tény							Mind- összesen	2026. Terv							Mind- összesen	Változ ás %		
				Önkormányzat				Intézmény Óvoda				Önkormányzat				Intézmény Óvoda						
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önkén t vállalt feladat	Összesen			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat			Összesen	
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	146 747 248	1 992 284		148 739 532			0	148 739 532	157 211 058			157 211 058	4 533 362		4 533 362	161 744 420	109%		
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	19 824 443	23 081 030		42 905 473			0	42 905 473	20 621 806	132 191 554		152 813 360			0	152 813 360	356%		
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	26 052 062			26 052 062			0	26 052 062	21 300 000			21 300 000			0	21 300 000	82%		
4.	Működési bevételek	B4	094.	15 438 494	6 009 980		21 448 474	13 317 055		13 317 055	34 765 529	20 863 319	8 000 000		28 863 319	23 718 000		23 718 000	52 581 319	151%		
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	300 000			300 000			0	300 000	33 300 000			33 300 000			0	33 300 000	11100 %		
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	277 070			277 070			0	277 070	55 000			55 000			0	55 000	20%		
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	1 094 890			1 094 890	0	0	0	1 094 890	703 440			703 440	0	0	0	703 440	64%		
8.	Költségvetési bevételek összesen			209 734 207	31 083 294	0	240 817 501	13 317 055	0	13 317 055	254 134 556	254 054 623	140 191 554	0	394 246 177	28 251 362	0	28 251 362	422 497 539	166%		
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0			0	0				0			0	0			
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.	10 731 882			10 731 882	844 916		844 916	11 576 798	23 368 543			23 368 543	995 652		995 652	24 364 195	210%		
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.				0			0	0	465 134	12 610 247		13 075 381	63 500		63 500	13 138 881	##### ###		
12.	Maradvány igénybevétele-szabad	B813	098.	21 305 661			21 305 661			0	21 305 661	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	49 786 422		49 786 422	49 786 422				0	62 903 832		62 903 832	62 903 832	126%		
17.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	98.				0	-49 786 422		-49 786 422	-49 786 422				0	-62 903 832		-62 903 832	-62 903 832	126%		
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			241 771 750	31 083 294	0	272 855 044	14 161 971	0	14 161 971	287 017 015	283 412 926	152 801 801	0	436 214 727	29 310 514	0	29 310 514	465 525 241	162%		
1.	Működési célú bevételek			199 246 756	8 002 264	0	207 249 020	14 161 971	0	14 161 971	221 410 991	222 797 920	8 000 000	0	230 797 920	29 247 014	0	29 247 014	260 044 934	117%		
2.	Felhalmozási célú bevételek			21 219 333	23 081 030		44 300 363	0	0	0	44 300 363	55 090 380	144 801 801		199 892 181	63 500	0	63 500	199 955 681	451%		
3.	Kötött felhasználású maradvány			0			0				0	0			0				0			
4.	Szabad felhasználású bevétel			21 305 661	0	0	21 305 661	0	0	0	21 305 661	5 524 626	0	0	5 524 626	0	0	0	5 524 626			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			241 771 750	31 083 294	0	272 855 044	14 161 971	0	14 161 971	287 017 015	283 412 926	152 801 801	0	436 214 727	29 310 514	0	29 310 514	465 525 241	162%		

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Számla- szám	2025. Tény							Mind- összesen	2026. Terv							Mind- összesen	Változ ás %		
				Önkormányzat				Intézmény Óvoda				Önkormányzat				Intézmény Óvoda						
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önkén t vállalt feladat	Összesen			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Álligg. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat			Összesen	
1.	Személyi juttatások	K1	051.	83 771 377	3 943 981		87 715 358	35 518 629		35 518 629	123 233 987	89 159 674	5 127 000		94 286 674	48 770 752		48 770 752	143 057 426	116%		
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	7 468 437	228 638		7 697 075	5 408 968		5 408 968	13 106 043	7 674 778	401 960		8 076 738	6 365 794		6 365 794	14 442 532	110%		
3.	Dologi kiadások	K3	053.	44 537 302	3 155 564		47 692 866	17 198 643		17 198 643	64 891 509	52 910 479	3 819 000		56 729 479	35 578 215		35 578 215	92 307 694	142%		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	8 532 330			8 532 330			0	8 532 330	11 510 000			11 510 000			0	11 510 000	135%		
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	15 338 365	912 570		16 250 935	3 519 691		3 519 691	19 770 626	8 668 509	1 103 812		9 772 321	1 291 292		1 291 292	11 063 613	56%		
6.	Tartalék	K5	055.				0	1 243 310		1 243 310	1 243 310	37 485 200			37 485 200			0	37 485 200	3015%		
7.	Beruházások	K6	056.	553 740			553 740			0	553 740	1 995 249	29 375 198		31 370 447	208 293		208 293	31 578 740	5703%		
8.	Felújítások	K7	057.	11 831 232			11 831 232			0	11 831 232	4 000 000	115 426 603		119 426 603			0	119 426 603	1009%		
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	1 000 000			1 000 000			0	1 000 000	1 000 000			1 000 000			0	1 000 000			
10.	Költségvetési kiadások összesen			173 032 783	8 240 753	0	181 273 536	62 889 241	0	62 889 241	244 162 777	214 403 889	155 253 573	0	369 657 462	92 214 346	0	92 214 346	461 871 808	189%		
11.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911					0			0	0				0			0	0			
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	059.	3 479 969			3 479 969				3 479 969	3 653 433			3 653 433				3 653 433	105%		
13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	49 786 422			49 786 422			0	49 786 422	62 903 832			62 903 832			0	62 903 832	126%		
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése			-49 786 422			- 49 786 422			0	-49 786 422	-62 903 832			- 62 903 832			0	-62 903 832	126%		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			176 512 752	8 240 753	0	184 753 505	62 889 241	0	62 889 241	247 642 746	218 057 322	155 253 573	0	373 310 895	92 214 346	0	92 214 346	465 525 241	188%		
1.	Működési célú kiadások			163 127 780	8 240 753	0	171 368 533	61 645 931	0	61 645 931	233 014 464	173 576 873	10 451 772	0	184 028 645	92 006 053	0	92 006 053	276 034 698	118%		
2.	Felhalmozási célú kiadások			13 384 972	0	0	13 384 972	0	0	0	13 384 972	6 995 249	144 801 801	0	151 797 050	208 293	0	208 293	152 005 343	1136%		
3.	Szabad felhasználású kiadás			0	0	0	0	1 243 310	0	1 243 310	1 243 310	37 485 200	0	0	37 485 200	0	0	0	37 485 200	3015%		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			176 512 752	8 240 753	0	184 753 505	61 645 931	0	61 645 931	247 642 746	218 057 322	155 253 573	0	373 310 895	92 214 346	0	92 214 346	465 525 241	188%		
1.	Működési célú bevételek - kiadások			36 118 976	-238 489	0	35 880 487	-47 483 960	0	-47 483 960	-11 603 473	49 221 047	-2 451 772	0	46 769 275	-62 759 039	0	-62 759 039	-15 989 764	138%		
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			7 834 361	23 081 030	0	30 915 391	0	0	0	30 915 391	48 095 131	0	0	48 095 131	-144 793	0	-144 793	47 950 338	155%		
3.	Kötött felhasználású maradvány			0		0	0				0	0		0	0				0			
4.	Szabad felhasználású bevételek-kiadások			21 305 661	0	0	21 305 661	-1 243 310	0	-1 243 310	20 062 351	-31 960 574	0	0	-31 960 574	0	0	0	-31 960 574	-159%		
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	0		65 258 998	22 842 541	0	88 101 539	-48 727 270	0	-48 727 270	39 374 269	65 355 604	-2 451 772	0	62 903 832	-62 903 832	0	-62 903 832	0			

Az önkormányzat 2026. évi költségvetése

Sor- szám	Megnevezés	Rovat -szám	Számla- szám	2025. Tény				2026. Terv				Változás Tényhez %
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	146 747 248	1 992 284		148 739 532	157 211 058			157 211 058	106%
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	19 824 443	23 081 030		42 905 473	20 621 806	132 191 554		152 813 360	356%
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	26 052 062			26 052 062	21 300 000			21 300 000	82%
4.	Működési bevételek	B4	094.	15 438 494	6 009 980		21 448 474	20 863 319	8 000 000		28 863 319	135%
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	300 000			300 000	33 300 000			33 300 000	11100%
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	277 070			277 070	55 000			55 000	20%
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	1 094 890			1 094 890	703 440			703 440	64%
8.	Költségvetési bevételek összesen			209 734 207	31 083 294		240 817 501	254 054 623	140 191 554		394 246 177	164%
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0				0	
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.	10 731 882			10 731 882	23 368 543			23 368 543	218%
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.				0	465 134	12 610 247		13 075 381	
12.	Maradvány igénybevétele-szabad	B813	098.	21 305 661			21 305 661	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			241 771 750	31 083 294		272 855 044	283 412 926	152 801 801		436 214 727	160%
1.	Működési célú bevételek			199 246 756	8 002 264		207 249 020	222 797 920	8 000 000		230 797 920	111%
2.	Felhalmozási célú bevételek			21 219 333	23 081 030		44 300 363	55 090 380	144 801 801		199 892 181	451%
3.	Szabad felhasználású bevétel			21 305 661	0		21 305 661	5 524 626	0		5 524 626	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			241 771 750	31 083 294		272 855 044	283 412 926	152 801 801		436 214 727	160%
Sor- szám	Megnevezés	Rovat -szám	Számla- szám	2025. Tény				2026. Terv				Változás Tervhez %
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	
1.	Személyi juttatások	K1	051.	83 771 377	3 943 981		87 715 358	89 159 674	5 127 000		94 286 674	107%
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	7 468 437	228 638		7 697 075	7 674 778	401 960		8 076 738	105%
3.	Dologi kiadások	K3	053.	44 537 302	3 155 564		47 692 866	52 910 479	3 819 000		56 729 479	119%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	8 532 330			8 532 330	11 510 000			11 510 000	135%
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	15 338 365	912 570		16 250 935	8 668 509	1 103 812		9 772 321	60%
6.	Tartalék	K5	055.				0	37 485 200			37 485 200	
7.	Beruházások	K6	056.	553 740			553 740	1 995 249	29 375 198		31 370 447	5665%
8.	Felújítások	K7	057.	11 831 232			11 831 232	4 000 000	115 426 603		119 426 603	1009%
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	
10.	Költségvetési kiadások összesen			173 032 783	8 240 753		181 273 536	214 403 889	155 253 573		369 657 462	204%
11.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911					0				0	
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	059.	3 479 969			3 479 969	3 653 433			3 653 433	105%
13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	49 786 422			49 786 422	62 903 832			62 903 832	126%
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						0				0	
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			226 299 174	8 240 753		234 539 927	280 961 154	155 253 573		436 214 727	186%
1.	Működési célú kiadások			212 914 202	8 240 753		221 154 955	236 480 705	10 451 772		246 932 477	112%
2.	Felhalmozási célú kiadások			13 384 972	0		13 384 972	6 995 249	144 801 801		151 797 050	1134%
3.	Szabad felhasználású kiadás			0	0		0	37 485 200	0		37 485 200	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			226 299 174	8 240 753		234 539 927	280 961 154	155 253 573		436 214 727	186%
1.	Működési célú bevételek - kiadások			-13 667 446	-238 489		-13 905 935	-13 682 785	-2 451 772		-16 134 557	116%
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			7 834 361	23 081 030		30 915 391	48 095 131	0		48 095 131	156%
3.	Szabad felhasználású bevételek-kiadások			21 305 661	0		21 305 661	-31 960 574	0		-31 960 574	-150%
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	0	0	15 472 576	22 842 541	0	38 315 117	2 451 772	-2 451 772	0	0	

Az önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai

1. költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. Tény	2026. Terv	Változás Tényhez %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	49 380 926	43 926 436	89%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	36 014 155	33 911 166	94%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	15 782 982	18 684 500	118%
04	Települési önkormányzatok gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B1132	11 167 328	8 736 017	78%
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 430 530	3 951 629	115%
06	Működési célú központosított előirányzatok	B115			
07	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		1 029 751	
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	115 775 921	110 239 499	95%
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	32 963 611	46 971 559	142%
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	148 739 532	157 211 058	106%
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	19 824 443	152 326 111	768%
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	23 081 030	487 249	2%
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	42 905 473	152 813 360	356%
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	96 119		
22	Társaságok jövedelemadói	B312			
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31	96 119	0	
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
26	Vagyoni típusú adók	B34	5 806 941	4 000 000	69%
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	19 821 203	17 000 000	86%
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	19 821 203	17 000 000	86%
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	327 799	300 000	92%
34	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	26 052 062	21 300 000	82%
35	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	1 623 811	1 615 000	99%
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 551 450	10 485 368	123%
37	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 902 112	4 000 000	103%
38	Tulajdonosi bevételek	B404			
39	Ellátási díjak	B405			
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 172 143	8 100 000	255%
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
42	Kamatbevételek	B408	3 765 008	4 429 391	
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			

44	Egyéb működési bevételek	B410				
45	Egyéb működési bevételek	B411	433 950	233 560	54%	
46	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	21 448 474	28 863 319	135%	
47	Immateriális javak értékesítése	B51				
48	Ingatlanok értékesítése	B52				
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		18 500 000		
50	Részesedések értékesítése	B54	300 000	14 800 000	4933%	
51	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
52	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	300 000	33 300 000	11100%	
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	277 070	55 000	20%	
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
58	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	277 070	55 000	20%	
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	1 094 890	703 440	64%	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	1 094 890	703 440	64%	
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	240 817 501	394 246 177	164%	

2. finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. Tény	2026. Terv	Változás Tényhez %
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 beváltása, értékesítése	B8121			
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, 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	32 037 543	41 968 550	131%
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	32 037 543	41 968 550	131%
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	3 653 433		
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	35 690 976	41 968 550	118%
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, 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	35 690 976	41 968 550	118%

3. költségvetési kiadások

Sor - szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. Tény	2026. Terv	Változás Tényhez %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	65 097 719	72 071 560	111%
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	1 354 295		0%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107			
08	Ruházati költségtérítés	K1108			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			
10	Egyéb költségtérítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	759 809	500 000	66%
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	67 211 823	72 571 560	108%
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 057 184	16 345 114	102%
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 941 392	4 270 000	108%
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	504 959	1 100 000	218%
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	20 503 535	21 715 114	106%
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	87 715 358	94 286 674	107%
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 697 075	8 076 738	105%
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	151 339	174 972	116%
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 729 318	11 040 053	126%
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	8 880 657	11 215 025	126%
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	60 750	201 000	331%
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	275 652	152 000	55%
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	336 402	353 000	105%
28	Közüzemi díjak villamosenergia szolg.	K331	8 239 737	8 944 500	109%
29	Közüzemi díjak gázdíj szolg.	K331	3 370 653	3 501 000	104%
30	Közüzemi díjak vízdíj szolg.	K331	292 602	305 300	104%
31	Vásárolt élelmezés	K332			
32	Bérelti és lízing díjak	K333			
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 684 242	2 750 000	102%
34	Közvetített szolgáltatások	K335	4 206 919	4 331 000	103%
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000	250 000	100%
36	Egyéb szolgáltatások	K337	8 363 796	8 642 000	103%
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	27 407 949	28 723 800	105%
38	Kiküldetések kiadásai	K341	134 325	88 000	66%
39	Reklám- és propagandakiadások	K342			
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	134 325	88 000	66%
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 021 745	8 724 654	109%
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 815 000	7 000 000	386%
43	Kamatkiadások	K353			
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
45	Egyéb dologi kiadások	K355	1 096 788	625 000	57%
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	10 933 533	16 349 654	150%
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	47 692 866	56 729 479	119%
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	8 532 330	11 510 000	135%
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	8 532 330	11 510 000	135%
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
56	Elvonások és befizetések	K502	7 804 832	2 201 221	28%
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	6 604 291	5 392 888	82%
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
64	Kamat támogatások	K510			
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 841 812	2 178 212	118%
66	Tartalékok	K513		37 485 200	
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	16 250 935	47 257 521	291%
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	70 000		0%
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	94 488		0%
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	336 619	24 701 137	7338%
72	Részesedések beszerzése	K65			
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	52 633	6 669 310	12671%
75	Beruházások (=68+...+74)	K6	553 740	31 370 447	5665%
76	Ingatlanok felújítása	K71	725 131	90 978 447	12546%
77	Informatikai eszközök felújítása	K72			
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	8 640 000	3 149 606	36%
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 466 101	25 298 550	1026%
80	Felújítások (=76+...+79)	K7	11 831 232	119 426 603	1009%
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	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	181 273 536	369 657 462	204%

4. finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. Tény	2026. Terv	Változás Tényhez %
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 beváltása	K9122			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0	
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 479 969	3 653 433	105%
12	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	49 786 422	62 903 832	126%
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	53 266 391	66 557 265	125%
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
19	Külföldi értékpapírok beváltása	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	53 266 391	66 557 265	125%

4. melléklet az 5/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi létszámkerete

Igazgatás	1 fő főállású polgármester			
	1 fő munkt. Takarító			
Falugondnoki szolgálat	1 fő közalk.tanyagondnok			
Községgazdálkodás	1 fő munkt. fizikai munkás			
Közutak fenntartása	1 fő munkt. fizikai munkás			
Zöldterület	1 fő munkt. Fizikai munkás			
Komp és révközlekedés	1,5 fő munkt. hajóvezető			
	1 fő munkt. matróz			
	0,5 fő m.t.adminisztrátor			
Könyvtár	1 fő munkt. Alkalmazott			
	0,25 fő munkt. Takarító			
Posta	0,5 fő munkt. Postamester			
Óvodai nevelés	2 fő köznevelési fogl. jogviszony Óvónő			
	1 fő köznevelési fogl. Jogviszony dajka			
Élelmezési tevékenység	2,75 fő munkt. konyhai dolgozó			
	1 fő munkt. Élelmezésvezető			

Összesen:	17,05 fő			
Közfoglalkoztatás	15 fő munkt. fizikai munkás			
Dunafalva Község Önkormányzat összesen: 32,05 fő				

Dunafalvi Katika Óvoda 2026. évi költségvetése

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	2025. Tény				2026. Terv				Változás %	
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen		
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.				0	4 533 362			4 533 362		
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.				0				0		
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0				0		
4.	Működési bevételek	B4	094.	13 317 055			13 317 055	23 718 000			23 718 000	178%	
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			13 317 055	0	0	13 317 055	28 251 362	0	0	28 251 362	212%	
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.				0				0		
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.	844 916			844 916	995 652			995 652	118%	
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.				0	63 500			63 500		
12.	Intézményfinanszírozás	B816	098.	49 786 422			49 786 422	62 903 832			62 903 832	126%	
13.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	98.				0				0		
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			63 948 393	0	0	63 948 393	92 214 346	0	0	92 214 346	144%	
1.	Működési célú bevételek			63 948 393	0	0	63 948 393	92 150 846	0	0	92 150 846	144%	
2.	Felhalmozási célú bevételek			0	0	0	0	63 500	0	0	63 500		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			63 948 393	0	0	63 948 393	92 214 346	0	0	92 214 346	144%	
Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám									Változás %	
				2025. Tény				2026. Terv					
Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen		
1.	Személyi juttatások	K1	051.	35 518 629			35 518 629	48 770 752			48 770 752	137%	
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	5 408 968			5 408 968	6 365 794			6 365 794	118%	
3.	Dologi kiadások	K3	053.	17 198 643			17 198 643	35 578 215			35 578 215	207%	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.				0				0		
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	3 519 691			3 519 691	1 291 292			1 291 292	37%	
6.	Beruházások	K6	056.	1 243 310			1 243 310	208 293			208 293		
7.	Felújítások	K7	057.				0				0		
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0				0		
8.	Költségvetési kiadások összesen			62 889 241	0	0	62 889 241	92 214 346	0	0	92 214 346	147%	
9.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911	059.				0				0		
10.	Intézményfinanszírozás	K915	059.				0				0		
11.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						0				0		
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			62 889 241	0	0	62 889 241	92 214 346	0	0	92 214 346	147%	
1.	Működési célú kiadások			61 645 931	0	0	61 645 931	92 006 053	0	0	92 006 053	149%	
2.	Felhalmozási célú kiadások			1 243 310	0	0	1 243 310	208 293	0	0	208 293		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			62 889 241	0	0	62 889 241	92 214 346	0	0	92 214 346	147%	
1.	Működési célú bevételek - kiadások			2 302 462	0	0	2 302 462	144 793	0	0	144 793		
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			-1 243 310	0	0	-1 243 310	-144 793	0	0	-144 793		
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	0	0	1 059 152	0	0	1 059 152	0	0	0	0		

6. melléklet az 5/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi beruházásai és felújításai

1. beruházások

VJP térfigyelőrendszer kiépítése	13 630 247 Ft
VJP2 Elektromos autó beszerzése	15 744 951 Ft
Klíma beszerzése hivatal épületébe	1 000 000 Ft
kisértékű tárgyeszközök beszerzése	995 249 Ft
	31 370 447 Ft

2. felújítások

Közvilágítás korszerűsítés	41 099 611 Ft
MFP útfelújítás	36 948 696 Ft
MFP Egészség ház felújítása	37 378 496 Ft
Kompok, révek felújítás	4 000 000 Ft
	119 426 803 Ft

7. melléklet az 5/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat áthúzódó kötelezettségei

Bírság bevétel	159 400 Ft
Adótúlfizetések	2 665 322 Ft
Jólteljesítési díj	2 991 967 Ft
Boskó biztosítás	429 684 Ft
lakás kaució díja	60 000 Ft
Kisvízi kikötő felújítása	455 345 Ft

8. melléklet az 5/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatai

1. állati eredetű hulladékok ártalmatlanítására gyűjtő-átrakó hely létesítése
2. szennyvízelhelyezés megoldása
A 1-2. pontban megjelölt, halaszthatatlan feladatok a költségvetésbe - anyagi eszközök hiányában nem kerültek betervezésre.

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	13 198 521	13 183 652	13 302 954	13 301 458	13 205 818	157 211 058
Felhalmozási célú tám.államházt. Belülről B2			56 844 562	75 346 992		487 249			20 134 557				152 813 360
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	2 411 565	1 842 154	4 648 745	1 000 003	28 863 319
Felhalmozási bevételek B5			18 500 000		14 800 000								33 300 000
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-,kölcsönfevétel államháztartáson kívülről B 811													0
Maradvány igénybevétele B 813	41 968 550												41 968 550
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	56 296 962	14 749 847	98 678 658	92 966 528	37 257 198	16 576 107	14 758 743	15 265 040	39 391 809	16 757 480	18 470 697	15 045 658	436 214 727
Kiadások													
Személyi juttatások K1	7 857 223	7 854 698	7 821 549	7 932 154	7 782 514	7 863 254	7 889 632	7 826 587	7 869 458	7 825 482	7 798 281	7 965 842	94 286 674
Munkaadókat terhelő járulékok K2	673 062	677 412	676 321	678 451	665 845	674 562	669 215	672 365	671 548	672 654	669 541	675 762	8 076 738
Dologi kiadások K3	4 185 790	4 321 547	10 874 125	4 123 658	4 136 547	423 658	4 123 654	6 874 126	4 321 547	3 984 715	4 464 465	4 895 647	56 729 479
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	39 857 487	1 050 000	250 000	2 254 874	156 874	136 547	1 550 000	350 000				1 651 739	47 257 521
Felhalmozási célú kiadások K6,K7,K8				500 000	23 658 746	20 598 478	36 587 441	64 000 000	3 658 741	563 247	1 730 397	500 000	151 797 050
Finanszírozási kiadások K9	7 951 587	3 658 741	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	66 557 265
KIADÁSOK ÖSSZESEN	53 627 093	10 711 248	19 002 919	14 785 551	35 807 607	28 303 855	48 853 060	77 809 124	14 576 304	11 150 926	13 056 018	14 244 348	436 214 727

10. melléklet az 5/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi közvetett támogatásai

1. Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 fő	0 Ft
2. a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 fő	0 Ft
3. a helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		
3.a Iparűzési adó	0 fő	0 Ft
3.b Kommunális adó kedvezmény	30 fő	77 000 Ft
4. a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0 fő	0 Ft
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 fő	0 Ft

11. melléklet az 5/2026. (III. 16.) 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
- költségtérítése Ft/hó	175 183 Ft
3. Az alpolgármester	
- tiszteletdíja (a polgármester helyettesítése esetén) Ft/hó 2.1. pont 20%-a	233 578 Ft
- költségtérítése Ft/hó 3.1. pont 15%-a	35 037 Ft
4. A települési képviselők tiszteletdíj nélkül látják el feladatukat.	

Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak bemutatása főbb csoportokban

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	2027.	2028.	2029.
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	175 846 852	140 977 961	143 797 520
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	15 744 951	16 059 850	16 381 047
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	23 000 000	23 460 000	23 929 200
4.	Működési bevételek	B4	094.	19 435 000	19 823 700	20 220 174
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	0	0	0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	0	0	0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	703 440	717 509	731 859
8.	Költségvetési bevételek összesen			234 730 243	201 039 020	205 059 800
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	98.			
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	98.	25 978 014	32 154 785	35 081 735
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	098.			
12.	Maradvány igénybevétele-szabad	B813	098.	1 687 459	1 623 547	1 580 119
13.	Áht-n belüli megelőlegezések	B814	098.			
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			262 395 716	234 817 352	241 721 654
1.	Működési célú bevételek			244 259 866	216 416 446	223 028 629
2.	Felhalmozási célú bevételek			16 448 391	16 777 359	17 112 906
3.	Szabad felhasználású bevétel			1 687 459	1 623 547	1 580 119
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			262 395 716	233 193 805	241 721 654
Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	2027.	2028.	2029.
1.	Személyi juttatások	K1	051.	98 058 141	100 019 304	103 019 883
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	8 256 984	8 422 124	8 674 787
3.	Dologi kiadások	K3	053.	51 235 487	52 260 197	53 828 003
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	11 000 000	11 220 000	11 556 600
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	9 500 000	9 690 000	9 980 700
6.	Tartalék	K5	055.	4 587 412	1 504 875	1 550 021
7.	Beruházások	K6	056.	15 744 951	16 532 199	16 887 946
8.	Felújítások	K7	057.	554 000	581 700	599 151
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.			
10.	Költségvetési kiadások összesen			198 936 975	200 230 398	206 097 091
11.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	K911				
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	059.			
13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	63 458 741	34 586 954	35 624 563
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			262 395 716	234 817 352	241 721 654
1.	Működési célú kiadások			241 509 353	216 198 578	222 684 536
2.	Felhalmozási célú kiadások			16 298 951	17 113 899	17 487 097
3.	Szabad felhasználású kiadás			4 587 412	1 504 875	1 550 021
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			262 395 716	234 817 352	241 721 654
1.	Működési célú bevételek - kiadások			2 750 513	217 868	344 094
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			149 440	-336 540	-374 191
3.	Szabad felhasználású bevételek-kiadások			-2 899 953	118 672	30 098
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		0	0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Dunafalva Község Polgármestereként az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (3)bekezdésében biztosított feladatkörömben eljárva a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A költségvetési rendelet-tervezet benyújtási határideje 2026. február 15. A képviselő-testület a költségvetés tervezetét 2026.02.16-i ülésén megvitatta és döntést hozott a tervezés további irányairól.

A rendelet-tervezet Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény által meghatározott normatíváinak, az önkormányzat egyéb működési és felhalmozási bevételeinek valamint működési és felhalmozási kiadásainak, áthúzódó kötelezettségeinek figyelembevételével, az Áht. valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.)Korm. rendelet önkormányzati költségvetésre vonatkozó előírásainak figyelembevételével került összeállításra.

A rendelet megállapítja a község konszolidált mérlegét, az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait költségvetési és finanszírozási bontásban. A rendelet tartalmazza a Dunafalvi Katica Napköziotthonos Óvoda és Szociális Szolgáltató költségvetését, és intézményi tagolásban határozza meg a létszámkeretet. A rendelet tartalmazza az önkormányzat beruházási és felújítási előirányzatait, áthúzódó kötelezettségeit, több éves kihatással járó feladatait, előirányzat-felhasználási ütemtervét, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat, egyéb a költségvetési érintő rendelkezéseiket.

