Andornaktálya Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Andornaktálya Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése azt szem előtt tartva készült, hogy a kötelező feladatainak ellátásához szükséges bevételek fedezzék a felmerülő kiadásokat, azaz az Önkormányzat megőrizze fizetőképességét.

[2] Andornaktálya Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § ***[A rendelet hatálya]***

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § ***[A költségvetés bevételei és kiadásai]***

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését:
a) 717.657.699 Ft Költségvetési bevétellel
b) 787.596.584 Ft Költségvetési kiadással
c) -69.938.885 Ft Költségvetési egyenleggel
d) -13.138.795 Ft - ebből működési (hiány, többlet)
e) -56.800.090 Ft felhalmozási (hiány, többlet)
f) 99.900.589 Ft Finanszírozás bevétellel
g) 29.961.704 Ft Finanszírozás kiadással
h) 69.938.885 Ft Finanszírozási egyenleggel
i) a bevételek és kiadások főösszegét **817.558.288 Ft-ban** állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *10., 11., 12., 13., 14., 15., 16. mellékletek* szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. és a 3. melléklet* részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása

fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

(7) A köztisztviselői illetményalapot 2026. évre vonatkozóan 66.000 Ft-ban határozza meg a képviselő-testület.

3. § *[A költségvetés részletezése]*

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *4. melléklet* részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az *5. melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *6. melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *7. melléklet* szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. melléklet* szerint részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *9. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként *a 10.-16. mellékletek* szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 7.971.167 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. § *[A költségvetés végrehajtásának szabályai]*

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *17. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak

megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § *[Az előirányzatok módosítása]*

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt. Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000.000 Ft összeg egyedi értékhatárig a Polgármesterre ruházza át, aki a Polgármesteri hatáskörben végzet előirányzat átcsoportosításokról köteles a következő Képviselő-testületi ülésen beszámolni.

(2) A képviselő-testület a költségvetési rendelet szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv (illetve az önkormányzat által ellátott feladatok esetében a polgármester) köteles betartani.

6. § *[A gazdálkodás szabályai]*

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

7. § *[A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése]*

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a vállalkozási szerződésben megbízott belső ellenőr útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § ***[Záró és vegyes rendelkezések]***

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Andornaktálya, 2026. február 12.

Debreceni Róbert
polgármester

Andornaktálya Községi Önkormányzat

dr. Hunyadi-Buzás Emese
jegyző

2 (11. 12.)

1. melléklet a ... / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**273 035 931**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	119 139 133
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	107 119 188
1.3.1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	27 398 233
1.3.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 437 472
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 941 905
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**24 603 448**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 603 448
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**79 400 000**
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparűzési adó	67 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 400 000
4.7.	Kommunális adó	11 000 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**2 780 387**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 002 387
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	1 400 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	378 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**6 000 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 000 000
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**331 837 933**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	331 837 933
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**717 657 699**

10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	20 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	20 000 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	79 900 589
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	79 900 589
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	99 900 589
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	817 558 288

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1.+...+1.5.+1.18.)	392 958 561
1.1.	Személyi juttatások	236 864 778
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 451 883
1.3.	Dologi kiadások	84 507 500
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 688 233
1.5	Egyéb működési célú kiadások	16 475 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	15 710 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	765 000
1.18.	Tartalékok	7 971 167
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	394 638 023
2.1.	Beruházások	327 240 799
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	61 397 224
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 000 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	6 000 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	787 596 584
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**	20 000 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	20 000 000
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	

5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	9 961 704
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 961 704
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	29 961 704
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	817 558 288

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	-69 938 885
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	69 938 885

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	273 035 931	Személyi juttatások	236 864 778
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 603 448	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 451 883
3.	2.-ból EU-s támogatás		Dologi kiadások	84 507 500
4.	Közhatalmi bevételek	79 400 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 688 233
5.	Működési bevételek	2 780 387	Egyéb működési célú kiadások	16 475 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	7 971 167
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)**	**379 819 766**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**392 958 561**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*23 100 499*	Áh. Belüli megelőlegezések visszafizetése	9 961 704
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 100 499	Likviditási célú hitelek törlesztése	20 000 000
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	*20 000 000*	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000 000	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Egyéb		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**43 100 499**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	**29 961 704**
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**422 920 265**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**422 920 265**
26.	**Költségvetési hiány:**	**13 138 795**	**Költségvetési többlet:**	**-**
27.	**Bruttó hiány:**	**-**	**Bruttó többlet:**	**-**

2. melléklet a 2 / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

(11. 12.)

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	327 240 799
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	6 000 000	Felújítások	61 397 224
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	331 837 933	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	6 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**337 837 933**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**394 638 023**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)*	*56 800 090*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	56 800 090	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)*		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**56 800 090**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**	
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**394 638 023**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**394 638 023**
27.	**Költségvetési hiány:**	**56 800 090**	**Költségvetési többlet:**	**-**
28.	**Bruttó hiány:**	**-**	**Bruttó többlet:**	**-**

3. melléklet a 2/2026 (II.12.) (...) önkormányzati rendelethez

4. melléklet a 2 / 2026 (II. 12.) (...) önkormányzati rendelethez

Andornaktálya Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2027.	2028.	2029.	
	A	B	C	D	E
1.	NEMLEGES				-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

5. melléklet a 2 ... / 2026 (11. 12.) (...) önkormányzati rendelethez

Andornaktálya Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	78 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 400 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		**79 400 000**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

6. melléklet a 2 / 2026 (11. 12.) (...) önkormányzati rendelethez

Andornaktálya Községi Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.	NEMLEGES	
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkezető ügyletek.

7. melléklet a ~~2~~ (11. 12.) / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi előirányzat	2026. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Kis értékű tárgyi eszközök (Óvoda)	200 000			200 000	
Traktor, fűnyíró vásárlás	6 000 000			6 000 000	
Településrendezési terv	4 572 000			4 572 000	
TOP Plusz pályázat	316 468 799			316 468 799	
ÖSSZESEN:	**327 240 799**			**327 240 799**	

8. melléklet a ~~2~~ (11.12) / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi előirányzat	2026. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
MFP Harang utca rekonstrukciója	10 272 313			10 272 313	
Versenyképes járások I.	16 785 888			16 785 888	
Versenyképes járások II.	16 785 887			16 785 887	
MFP -közvilágítás	15 053 136			15 053 136	
Ökormányzati ingatlan felújítás (ablakcsere)	2 500 000			2 500 000	
ÖSSZESEN:	**61 397 224**			**61 397 224**	

9. melléklet a 2... / 2026 (II. 12.) (...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Előirányzat
Összesen:	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:* **TOP Plusz 2021 – 1.2.1-21 Élhető települések**

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	Összes tervezett forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2024. előtti tervezett forrás, kiadás	2024. évi eredeti előirányzat	2024. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	343 898 800		343 898 800	
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	**343 898 800**		**343 898 800**	
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	343 898 800		343 898 800	
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:	**343 898 800**		**343 898 800**	

** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*

(11.12)

10. melléklet a 2/ 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**273 035 931**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	119 139 133
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	107 119 188
1.3.1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	27 398 233
1.3.2	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 437 472
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 941 905
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**24 603 448**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatéritendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatéritendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	24 603 448
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**79 400 000**
4.1.	Épitményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparűzési adó	67 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 400 000
4.7.	Kommunális adó	11 000 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**1 002 387**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 002 387
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási dijak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**6 000 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 000 000
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kivülről	
7.2.	Működési célú visszatéritendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kivülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**331 837 933**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kivülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatéritendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kivülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	331 837 933
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**715 879 699**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**20 000 000**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	20 000 000

10. melléklet a ... 2 / 2026 (11. 12) (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**79 012 868**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	79 012 868
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszűntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**99 012 868**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**814 892 567**

(11.12.)

10. melléklet a 2... / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	**ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**	01
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	**160 084 750**
1.1.	Személyi juttatások	61 407 866
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 642 484
1.3.	Dologi kiadások	49 900 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 688 233
1.5	Egyéb működési célú kiadások	16 475 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	15 710 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	765 000
1.18.	Tartalékok	7 971 167
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**394 438 023**
2.1.	Beruházások	327 040 799
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	61 397 224
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	6 000 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	6 000 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**554 522 773**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**	**20 000 000**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	20 000 000
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)**	**240 369 794**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 961 704
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	230 408 090
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	

(11.12.)

10. melléklet a 2/ 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	**ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**	01
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	260 369 794
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	814 892 567

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

2 (11. 12.)

11. melléklet a ... / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**273 035 931**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	119 139 133
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	107 119 188
1.3.1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	27 398 233
1.3.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	13 437 472
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 941 905
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**24 603 448**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	24 603 448
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**79 400 000**
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparűzési adó	67 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 400 000
4.7.	Kommunális adó	11 000 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**237 387**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	237 387
5.3.	Közvetitett szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**6 000 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 000 000
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**331 837 933**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	331 837 933
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**715 114 699**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**20 000 000**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	20 000 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	

11. melléklet a 2 / 2026 (11. 12.) (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	**ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**	01
Feladat megnevezése	**Kötelező feladatok bevételei, kiadása**	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**79 012 868**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	79 012 868
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**99 012 868**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**814 127 567**

11. melléklet a 2 / 2026 (X.12.) (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	159 319 750
1.1.	Személyi juttatások	61 407 866
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 642 484
1.3.	Dologi kiadások	49 900 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 688 233
1.5	Egyéb működési célú kiadások	15 710 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	15 710 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	7 971 167
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	394 438 023
2.1.	Beruházások	327 040 799
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	61 397 224
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	6 000 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	6 000 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2)	553 757 773
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)	20 000 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	20 000 000
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.5.)	240 369 794
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 961 704
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	230 408 090
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (4.+...+9.)	260 369 794
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (3.+10.)	814 127 567

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

12. melléklet a 2 / 2026 (11.12.) (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparűzési adó	
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	
4.7.	Kommunális adó	
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	765 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	765 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	765 000
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	

(11. 12.)

12. melléklet a 2 / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	**ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**	01
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása**	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	765 000

(11. 12.)

12. melléklet a 2 / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	**ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**	01
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása**	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	765 000
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5	Egyéb működési célú kiadások	765 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	765 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	765 000
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)**	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	765 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

(11. 12.)

13. melléklet a 2 ... / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉG POLGÁRMESTERI HIVATALA	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	**Közhatalmi bevételek**	
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	96 600 483
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	397 852
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	96 202 631
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**96 600 483**

	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**96 600 483**
1.1.	Személyi juttatások	79 699 100
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 360 883
1.3.	Dologi kiadások	6 540 500
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	**Finanszírozási kiadások**	
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**96 600 483**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

14. melléklet a 2 / 2026 (11.12.) (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	**ANDORNAKTÁLYA KÖZSÉG POLGÁRMESTERI HIVATALA**	02
Feladat megnevezése	**Kötelező feladatok bevételei, kiadásai**	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	**Közhatalmi bevételek**	
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**96 600 483**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	397 852
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	96 202 631
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**96 600 483**

	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**96 600 483**
1.1.	Személyi juttatások	79 699 100
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 360 883
1.3.	Dologi kiadások	6 540 500
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	**Finanszírozási kiadások**	
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**96 600 483**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

(11. 12.)

15. melléklet a 2 / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	ANDORNAKTÁLYAI MESEVÁR ÓVODA	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**1 778 000**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	1 400 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	378 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	**Közhatalmi bevételek**	
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)**	**1 778 000**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**134 695 328**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	489 869
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	134 205 459
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**136 473 328**

	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**136 273 328**
1.1.	Személyi juttatások	95 757 812
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 448 516
1.3.	Dologi kiadások	28 067 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**200 000**
2.1.	Beruházások	200 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	**Finanszírozási kiadások**	
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**136 473 328**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

(11. 12.)

16. melléklet a ~~2.~~ 2 / 2026 (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	**ANDORNAKTÁLYAI MESEVÁR ÓVODA**	03
Feladat megnevezése	**Kötelező feladatok bevételei, kiadásai**	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	1 778 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	1 400 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	378 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	**Közhatalmi bevételek**	
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)**	1 778 000
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	134 695 328
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	489 869
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	134 205 459
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	136 473 328

	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	136 273 328
1.1.	Személyi juttatások	95 757 812
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 448 516
1.3.	Dologi kiadások	28 067 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	200 000
2.1.	Beruházások	200 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	**Finanszírozási kiadások**	
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	136 473 328

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

17. melléklet a 2/2026 (V. 12.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve: .....

Költségvetési szerv számlaszáma: .....

Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... Ft
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ..... Ft ***Forintban!***

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	**Összesen:**					

....., 2026. ..... hó ..... nap

költségvetési szerv vezetője