

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.)
önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának 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 következőket rendeli el.

[3] A 2026. évi költségvetés célja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához a tervezett bevételek fedezzék a felmerült kiadásokat. Az előre nem látható kiadásokhoz a tervezett tartalék a 2026. évi költségvetési évben biztosítsa a költségvetés tartós egyensúlyát.

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

1. Alsónémedi Polgármesteri Hivatalra,
2. Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvodára,
3. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtárra
4. Alsónémedi Önkormányzati Konyhára.

2. Az önkormányzat és intézményei 2026. évi összesített költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített-irányítószervi támogatással csökkentett- 2026. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **5 918 089 597 Ft**-ban állapítja meg.

3. §

A képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2026. évi összesített -irányítószervi támogatással korrigált- bevételi főösszegét **5 918 089 597 Ft**-ban állapítja meg. A 2026. évi bevételek forrásonkénti kimutatását a rendelet 1. melléklete tartalmazza az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) Működési bevételek 216 568 005 Ft, amely az alap- és szakmai tevékenységekhez kapcsolódó bevételekből áll.
- b) Közhatalmi bevételek 2 744 000 000 Ft, amely a helyi- és az átengedett központi adókból tevődik össze.
- c) Normatív állami támogatások és elszámolások bevételei 708 468 294 Ft.
- d) Működési célú átvett pénzeszközök és támogatások 36 807 179 Ft, amely tartalmazza az államháztartáson kívülről és belülről átvett pénzeszközöket.
- e) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök és támogatások, 211 766 119 Ft, amely az államháztartáson kívülről és belülről átvett összegeket tartalmazza.
- f) Finanszírozási bevételek 2 000 480 000 Ft, amely az előző évi maradványt, valamint az értékpapírok befektetéséhez és a lekötött betétekhez kapcsolódó bevételeket tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatait a rendelet 2. melléklete tartalmazza **5 918 089 597 Ft**-ban megállapítva, mely szerint:

- a) működési költségvetési kiadások tartalék nélkül 3 583 619 535 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások tartalék nélkül 1 363 337 373 Ft
- c) finanszírozási működési kiadások 26 069 934 Ft
- d) tartalék 945 062 755 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi összesített költségvetési

- a) bevételeit 3 917 609 597 Ft-ban
- b) kiadásait – tartalék nélkül – 4 946 956 908 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a belső hiányt 1 029 347 311 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési többlet: 122 223 943 Ft
- b) a felhalmozási hiány: 1 151 571 254 Ft

(4) A hiány fedezetéül a működési többlet, a lekötött betét egy része, a befektetett értékpapír – magyar önkormányzati kötvény - bevétele, valamint a 2025. évi maradvány egy része szolgál.

5. §

Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletes kimutatását a rendelet 3. melléklet és 4. melléklete tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat kezességvállalásból fennálló kötelezettségét, valamint a Stabilitási tv.45. §. (1) bek. alapján kiadott felhatalmazás szerint a 353/2011.(XII.30.) Korm.rendelet szerinti saját bevételeit a rendelet 7. melléklete tartalmazza. A költségvetési évet követő 3 évre tervezett kiadások és bevételek kimutatását a 49. melléklet tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat 2026. évre összesített engedélyezett létszáma 106 fő. Az engedélyezett létszámot a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

3. Az önkormányzat 2026. évi elemi költségvetése

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi elemi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **5 848 490 633 Ft**-ban állapítja meg.

11. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi bevételi főösszegét **5 848 490 633 Ft**-ban állapítja meg. A 2026. évi bevételek forrásonkénti kimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) Működési bevételek 150 969 041 Ft, amely az alap- és szakmai tevékenységekhez kapcsolódó bevételekből áll.
- b) Közhatalmi bevételek 2 744 000 000 Ft, amely a helyi- és az átengedett központi adókból tevődik össze.
- c) Normatív állami támogatások és elszámolások bevételei 708 468 294 Ft.
- d) Működési célú átvett pénzeszközök és támogatások 32 807 179 Ft, amely tartalmazza államháztartáson kívülről és belülről átvett pénzeszközöket.
- e) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök és támogatások, 211 766 119 Ft, amely az államháztartáson kívülről és belülről átvett összegeket tartalmazza.
- f) Finanszírozási bevételek 2 000 480 000 Ft, amely az előző évi maradványt, valamint az értékpapírok befektetéséhez és a lekötött betétekhez kapcsolódó bevételeket tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat 2026. évi elemi költségvetése kiemelt működési előirányzatait **5 848 490 633 Ft**-ban megállapítva a rendelet 10. melléklete, a kiemelt felhalmozási kiadásait a 11. melléklete és 12. melléklete, a tartalékról szóló kimutatást a 19. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások tartalék nélkül 2 168 139 837 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 1 325 596 873 Ft
- c) tartalék 945 062 755 Ft
- d) finanszírozási kiadások 1 409 691 168 Ft.

13. §

Az önkormányzat közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszáma 16,5 fő, melyet a rendelet 8. melléklete tartalmaz.

14. §

A bevételi és kiadási előirányzatok ütemtervét a rendelet 14. melléklete, a költségvetési mérleget a rendelet 13. melléklete, a költségvetési bevételeket és kiadásokat kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 10. melléklete, az önkormányzat mérlegét a 13. melléklet, a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti kimutatását pedig a rendelet 15. melléklete és 16. melléklete tartalmazza.

15. §

Az átvett pénzeszközöket a rendelet 18. melléklete, az átadott pénzeszközöket a rendelet 17. melléklete mutatja be. A pályázatok kimutatását a rendelet 20. melléklete tartalmazza.

4. Alsónémedi Polgármesteri Hivatal költségvetése

16. §

Az önkormányzat képviselő-testülete **Alsónémedi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szervének 2026. évi bevételi és kiadási főösszegét **361 887 971 Ft**-ban állapítja meg.

17. §

A képviselő-testület az Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 2026. évi bevételi főösszegét **361 887 971 Ft**-ban állapítja meg. A 2026. évi bevételek forrásonkénti kimutatását a rendelet 21. melléklete tartalmazza az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) Működési bevételek 6 985 000 Ft, amely az alap- és szakmai tevékenység bevételeiből áll.
- b) Finanszírozási bevételek 354 902 971 Ft, amely az irányítószervi támogatást tartalmazza.

18. §

A költségvetési szerv 2026. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait a rendelet 22. melléklete tartalmazza **361 887 971 Ft** összegben az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 354 140 971 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 7 747 000 Ft.

19. §

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 25,0 főben állapítja meg a rendelet 8. melléklete alapján.

20. §

A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet 23. melléklete, költségvetési mérlegét a rendelet 24. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet 25. melléklete, költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 22. melléklete, a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 26. melléklete és 27. melléklete tartalmazza.

5. Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetése

21. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az **Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** költségvetési szerv 2026. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **418 249 448 Ft**-ban állapítja meg.

22. §

A képviselő-testület az **Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** 2026. évi bevételi főösszegét **418 249 448 Ft**-ban állapítja meg. A 2026. évi bevételek forrásonkénti kimutatását a rendelet 28. melléklete tartalmazza az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) Működési bevételek 0 Ft, amely az alap- és szakmai tevékenység bevételeiből áll.
- b) Finanszírozási bevételek 418 249 448 Ft, amely az irányítószervi támogatást tartalmazza.

23. §

A költségvetési szerv 2026. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait **418 249 448 Ft** összegben a rendelet 29. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 409 232 448 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 9 017 000 Ft.

24. §

A képviselő-testület a Napköziotthonos Óvoda közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 37 főben állapítja meg, melyet a rendelet 8. melléklete tartalmaz.

25. §

A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet 30. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet 32. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet 31. melléklete, a költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 29. melléklete, a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 33. melléklete és 34. melléklete tartalmazza.

6. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése

26. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetési szerv 2026. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **332 486 240 Ft**-ban állapítja meg.

27. §

A képviselő-testület a **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** 2026. évi bevételi főösszegét **332 486 240 Ft**-ban állapítja meg. A 2026. évi bevételek forrásonkénti kimutatását a rendelet 35. melléklet tartalmazza az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) Működési bevételek 4 800 000 Ft, amely az alap- és szakmai tevékenység bevételeiből áll.
- b) Működési célú átvett pénzeszközök és támogatások 4 000 000 Ft, amely tartalmazza államháztartáson kívülről és belülről átvett pénzeszközöket.
- c) Finanszírozási bevételek 323 686 240 Ft, amely az irányítószervi támogatást tartalmazza.

28. §

A költségvetési szerv 2026. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait **332 486 240 Ft** összegben a rendelet 36. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 320 082 240 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 12 404 000 Ft.

29. §

A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 10 főben állapítja meg, melyet a rendelet 8. melléklete tartalmaz.

30. §

A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet 37. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet 39. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet 38. melléklete, költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 36. melléklete, a kiadások és bevételek kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 40. melléklet és 41. melléklete tartalmazza.

7. Alsónémedi Önkormányzati Konyha költségvetése

31. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alsónémedi Önkormányzati Konyha költségvetési szerv 2026. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **340 596 539**-ban állapítja meg.

32. §

A képviselő-testület az **Alsónémedi Önkormányzati Konyha** 2026. évi bevételi főösszegét **340 596 539 Ft**-ban állapítja meg. A 2026. évi bevételek forrásonkénti kimutatását a rendelet 42. melléklete tartalmazza az alábbi főbb jogcím-csoportonkénti bontásban:

- a) Működési bevételek 53 813 964 Ft, amely az alap- és szakmai tevékenység bevételeiből áll.
- b) Finanszírozási bevételek 286 782 575 Ft, amely az irányítószervi támogatást tartalmazza.

33. §

A költségvetési szerv 2026. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatait **340 596 539 Ft** összegben a rendelet 43. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) működési költségvetési kiadások 332 024 039 Ft
- b) felhalmozási költségvetési kiadások 8 572 500 Ft.

34. §

A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszámát 17 főben állapítja meg, melyet a rendelet 8. melléklete tartalmaz.

35. §

A költségvetési szerv felhalmozási kiadásait a rendelet 44. melléklete, bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét a rendelet 46. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet 45. melléklete, költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 43. melléklete, a kiadások és bevételek kormányzati funkciók szerinti kimutatását a rendelet 47. melléklete és 48. melléklete tartalmazza.

8. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

36. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (3) Előirányzat-módosításra az Áht. 34. §-ában foglaltak az irányadók azzal, hogy azon kiadások esetén, amelyekhez központi vagy egyéb szervezettől kapott támogatás kapcsolódik, a polgármester az előirányzatokat a megigényelt támogatás erejéig módosíthatja.
- (4) A (3) bekezdésbe nem tartozó központi pótelőirányzatok, valamint a saját hatáskörben végrehajtott pótelőirányzatok módosításairól a Képviselő-testület negyedévente utólag dönt.
- (5) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett, a Mötv. 42. §-ban meghatározott ügyek kivételével dönthet a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan - a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott - a képviselőtestület hatáskörébe tartozó

önkormányzati ügyekben. A polgármester 2 000 000,- Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

(6) A költségvetési többlet felhasználásáról, likvidhitel felvételéről és a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési cél hitelműveletekről a Képviselő-testület jogosult dönteni, a 10 millió forint feletti fejlesztési célú hitelműveletek esetében a stabilitási törvény rendelkezései az irányadóak.

(7) A Képviselő-testület - az önkormányzati bevételek növekedése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a számlavezető pénzintézetnél a képviselő-testület utólagos tájékoztatásának kötelezettségével betétként elhelyezze.

(8) A feladatmaradásból származó - személyi és dologi - kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(9) A bérmaradványból jutalmazásra az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 4 %-a használható fel a Képviselő-testület külön engedélyező határozata nélkül.

(10) Az Áht. 85. §-a rögzíti, hogy a bevételek beszédésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor. A következő kifizetések teljesíthetők készpénzben.

(11) A készpénzállományt érintő kifizetesként kell elszámolni:

- a) a fizetési számlára befizetett készpénzt,
- b) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint a munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
- c) a szervezetünk tevékenységével összefüggésben készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzések,
- d) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- e) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
- f) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
- g) megbízási díjak,
- h) vásárlási és üzemanyag előleg.

(12) A készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni

- a) a fizetési számlákról felvett készpénzt,
- b) a készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét,
- c) a pénzbeszedő helyeken készpénzben beszedett összeget,
- d) az utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

37. §

(1) A közbeszerzési értékhatárt elérő felhalmozási, felújítási, beszerzési feladataiban az a Közbeszerzési törvény, valamint önkormányzat közbeszerzési szabályzata alapján kell eljárni.

(2) A közbeszerzési értékhatárt el nem érő, de

- a) a nettó 5.000.000 Ft-ot meghaladó beruházások, felújítások, beszerzések esetén legalább 3 ajánlatot kell bekérni, a kötelezettségvállalás engedélyezéséről a Képviselő-testület a Pénzügyi Bizottság véleményezése után.
- b) a nettó 5.000.000 Ft-ot nem elérő beruházások, felújítások, beszerzések esetén legalább 3 ajánlatot kell bekérni, a kötelezettségvállalás engedélyezéséről a költségvetési szerv vezetője dönt.

38. §

(1) Az ajánlattevők személyének kiválasztására, az ajánlati kiírások tartalmára, a nyertes kiválasztására és egyéb eljárási kérdésekben az Önkormányzat Beszerzési Szabályzata rendelkezései az irányadók.

(2) Az önkormányzat a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény előírásainak megfelelően az államháztartáson kívülre átadott és az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökre vonatkozó eljárást külön rendeletben szabályozza.

39. §

A 2026. évi működési és céltartalék összege **945 062 755 Ft**. A Képviselő-testület a működési céltartalékot 75 879 791 Ft összegben, a 19. melléklet szerint hagyja jóvá, melynek felhasználására a polgármester jogosult. Az általános tartalék összegét 869 182 964 Ft összegben, a 19. melléklet szerint hagyja jóvá. Az általános tartalék összegéből 500 000 Ft felhasználására a polgármester a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett, 868 682 964 Ft felhasználására pedig a Képviselő-testület jogosult.

9. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

40. §

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

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

10. Vegyes rendelkezések

41. §

(1) Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. §. (3) bekezdése alapján 2026. évre az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak esetében a cafetéria juttatás kerete egységesen bruttó 486 400 Ft/év/fő, mely magába foglalja a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is.

(2) Az (1) bekezdés szerinti juttatás igénybevételének, elszámolásának rendjét az egységes Cafetéria Szabályzat rögzíti.

42. §

(1) Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata tulajdonában álló, költség alapon kiadandó lakások (szolgálati lakás) bérleti díja

a) összkomfortos lakás esetén 500,- Ft/m²/hó

b) komfortos lakás esetén 400,- Ft/m²/hó

c) Kisdombegyház belterületén elhelyezkedő szociális lakás esetén 5 000 Ft/hó/ingatlan.

(2) Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata tulajdonában álló, üzleti alapon kiadandó lakás céljára szolgáló lakások bérleti díja minimum 1.000.-Ft/m²/hó.

43. §

(1) Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. §. (4) bekezdése alapján a köztisztviselői illetményalapot 62 700 Ft-ban állapítja meg.

(2) A személyi kiadások előirányzata tartalmazza a munkavállalók részére juttatott iskolakezdési támogatást, amelynek összege 2026-ban bruttó 60 000 Ft/jogosult gyermek.

(3) A személyi kiadások előirányzata tartalmazza a munkavállalók részére egyéb meghatározott személyi juttatásként a bankszámla-hozzájárulást, amelynek összege 2026-ban nettó 1 000 Ft/fő/hó.

(4) Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat tartalmazza az önkormányzat szociális rendeletében szereplő idősek karácsonyi támogatását, amelynek összege 2026. évben 15 000 Ft/fő. A juttatás formája: ajándékutalvány.

(5) A 41. §. (1), (2) bekezdése, valamint a 43. §. (1), (2) és (3) bekezdése a közhasznú és közcélú foglalkoztatottakra nem terjed ki.

11. Záró rendelkezések

44. §

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat 2026. évi költségvetésének rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni.

45. §

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.


dr. Tüske Zoltán
polgármester




Nagy Ibolya
jegyző



A rendelet kihirdetve: 2026. február 26-án


Nagy Ibolya
jegyző



Alsónémedi önkormányzat és intézményei 2026. évi bevételeinek előirányzata

Rendelet 1.sz.melléklete
adatok forintban

Megnevezés	2025. eredeti ei	2025. IV.mód.ei	2026. eredeti ei
Gyermekétkeztetési díjak	32 171 106	32 171 106	35 000 000
Szociális étkeztetési díjak	3 563 000	3 563 000	2 717 200
Felnőtt étkeztetési díjak	4 368 000	4 368 000	4 656 000
Üdültetési díj	250 000	250 000	250 000
Bérleti díjak	20 577 508	20 577 508	38 723 968
Szolgálati lakás bérleti díj	1 606 000	1 606 000	1 606 000
Mezőőri járulék	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Kamatbevétel	26 452 500	68 734 028	75 532 600
Egyéb bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Szolgáltatás bevétele	1 800 000	1 800 000	1 500 000
Továbbszámlázott szolgáltatás	18 025 000	18 025 000	18 025 000
ÁFA visszatérülés			
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások értékes. ÁFA	21 378 496	21 378 496	26 557 237
Működési bevételek összesen	142 191 610	184 473 138	216 568 005
Építményadó	120 000 000	120 000 000	140 000 000
Iparüzési adó	2 600 000 000	2 600 000 000	2 600 000 000
Pótlék, bírság, egyéb közatalmi bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Helyi adók összesen	2 724 000 000	2 724 000 000	2 744 000 000
Gépjárműadó 40%	0	0	0
Átengedett központi adó	0	0	0
Települési önkormányzat működésének általános támogatása	181 367 955	196 880 630	227 210 145
Köznevelési támogatás	312 525 680	315 329 092	345 217 654
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
Gyermekétkeztetés elismert dolgozói létszám	44 301 960	44 301 960	51 920 000
Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	65 262 168	65 262 168	56 769 324
Rászoruló gyermekek szülnidei támogatása	36 480	27 930	0
Szociális étkeztetés támogatása	2 390 040	2 213 000	2 362 500
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatás	12 707 046	12 707 046	12 707 046
Kulturális feladatok kiegészítő támogatása (20 %-os béremlés támogatása)		8 429 460	8 536 537
Elszámolásból származó bevételek			
Polgármesteri illetményhez és költségváltáshoz nyújtott támogatás kilenc/hét+öt havi rész	3 670 925	6 345 988	3 745 088
Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás		1 093 000	
Helyi önkormányzat költségvetési támogatása összesen	622 262 254	652 590 274	708 468 294
Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás			
Felhalmozási célú költségvetési támogatás összesen			
Központi költségvetéssel történő elszámolás bevételei			
Műk.c. támogatás áht-on belülről NEAK	421 200	421 200	441 600
Műk.c. támogatás áht-on belülről Dél-Pesti Centrumkórház	3 235 596	3 235 596	3 235 596
Műk.c. támogatás áht-on belülről mezőőri támogatás	3 240 000	3 240 000	3 240 000

Megnevezés	2025. eredeti ei	2025. IV.mód.ei	2026. eredeti ei
Műk.c. támogatás áht-on belülről Versenyképes Járási Programok	0	0	25 889 983
Egyéb működési célú támogatás bev-ei áht-on belülről	6 896 796	6 896 796	32 807 179
Műv.ház rendezvények támogató jegyei			4 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4 000 000
Egyéb működési célú bevételek összesen	6 896 796	6 896 796	36 807 179
Felhalmozási bevételek	0	0	0
RRF-1.1.2-21-2021-00001, bölcsőde építése pályázat támogatási összeg	210 000 000	210 000 000	210 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatás bev-ei áht-on belülről	210 000 000	210 000 000	210 000 000
Felhalmozási kölcsön visszatérülése áht-on kívülről	232 000	232 000	1 360 000
Felhalmozási kölcsön visszatérülése áht-on kívülről Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány			406 119
Felhalmozási kölcsön visszatérülése áht-on kívülről Abéva Kft.	143 550 000	143 550 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	143 782 000	143 550 000	1 766 119
Egyéb felhalmozási célú bevételek összesen	143 782 000	143 782 000	1 766 119
Költségvetési bevételek összesen	3 849 132 660	3 921 742 208	3 917 609 597
Előző évi maradvány	1 700 000 000	1 854 619 965	1 300 000 000
Állami támogatás megelőlegezés bevétele		734 025 801	
Befektetési műveletek bevétele (ÖMÁK lejárata)	258 100 000	958 580 000	700 480 000
Finanszírozási bevételek összesen	1 958 100 000	3 547 225 766	2 000 480 000
Bevételek mindösszesen	5 807 232 660	7 468 967 974	5 918 089 597
	5 807 232 660	7 468 967 974	5 918 089 597

Sor- szám	Kiemelt számozás	Kiemelt előírásnyel / rovat megnevezése	Alkalmazott Önkormányzat	Polgármester Előzetes	Szállítvány Naplószerűtől Tartalék	Hitelnyel Munkálatai Elő- és Készlete	Alkalmazott Önkormányzat Készlete	Alkalmazott Önkormányzat Hosszú
66	1	Szállítványok elvonása, kifizetése	0	0	0	0	0	0
67	4	Hitelnyel elvonása, kifizetése	0	0	0	0	0	0
68	5	Alkalmazott Önkormányzat elvonása, kifizetése	0	0	0	0	0	0
69	6	FINANSZÍROZÁSI FELHÍVÁSOK ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
70	1	Hitelnyel elvonása, kifizetése	0	0	0	0	0	0
71	2	Szállítványok elvonása, kifizetése	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
72	3	FINANSZÍROZÁSI FELHÍVÁSOK ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
73	4	Kiadások, kiadások elvonása, kifizetése	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
74	5	Kiadások, kiadások elvonása, kifizetése	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
75	6	Kiadások, kiadások elvonása, kifizetése	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
76	7	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
77	8	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
78	9	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
79	10	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
80	11	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
81	12	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
82	13	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
83	14	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000
84	15	NETTO ELŐ- és Készlete	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000	1 700 000 000

Alsónémedi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetés beruházási kiadásai előirányzatai

Rendelési 3.sz.melléklet
adatok forintban

Cím/feladat	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		állami gazdasági feladatok		Összesen		Megjegyzés
	2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		
	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	
Önkormányzat									
066020. cofog összesen	6 500 000	1 755 000	649 059 267	5 494 500	0	0	655 559 267	7 249 500	
013350. cofog összesen	57 500 000	0	8 600 000	2 322 000	0	0	66 100 000	2 322 000	
045120. cofog összesen	2 000 000	540 000	3 496 000	943 920	0	0	5 496 000	1 483 920	
045161. cofog összesen	0	0	600 000	162 000	0	0	600 000	162 000	
074040. cofog összesen	100 000	27 000	0	0	0	0	100 000	27 000	
066010. cofog összesen	2 000 000	540 000	0	0	0	0	2 000 000	540 000	
074031. cofog összesen	200 000	54 000	0	0	0	0	200 000	54 000	
011130. cofog összesen	0	0	393 700	106 300	0	0	393 700	106 300	
104031. cofog összesen	6 572 588	1 774 599	0	0	0	0	6 572 588	1 774 599	
Önkormányzat összesen	74 872 588	4 690 599	662 148 967	9 028 720	0	0	737 021 555	13 719 319	750 740 874
Polgármesteri Hivatal									
011130. cofog összesen	5 600 000	1 512 000	0	0	0	0	5 600 000	1 512 000	
031030. cofog összesen	0	0	500 000	135 000	0	0	500 000	135 000	
Polgármesteri Hivatal összesen	5 600 000	1 512 000	500 000	135 000	0	0	6 100 000	1 647 000	7 747 000
Szavárvány Napköziotthonos Óvoda									
091110. cofog	5 500 000	1 485 000	0	0	0	0	5 500 000	1 485 000	
091140. cofog	1 600 000	432 000	0	0	0	0	1 600 000	432 000	
Szavárvány Napköziotthonos Óvoda összesen	7 100 000	1 917 000	0	0	0	0	7 100 000	1 917 000	9 017 000
Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár									
082091. cofog	6 500 000	1 755 000	0	0	0	0	6 500 000	1 755 000	
082042. cofog	2 500 000	125 000	0	0	0	0	2 500 000	125 000	
082044. cofog	200 000	54 000	0	0	0	0	200 000	54 000	
Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár összesen	9 200 000	1 934 000	0	0	0	0	9 200 000	1 934 000	11 134 000
Alsónémedi Önkormányzat Könyvtára									
096015. cofog	6 750 000	1 822 500	0	0	0	0	6 750 000	1 822 500	
Alsónémedi Önkormányzat Könyvtára összesen	6 750 000	1 822 500	0	0	0	0	6 750 000	1 822 500	8 572 500
Önkormányzat mindösszesen	103 522 588	11 876 099	662 648 967	9 163 720	0	0	766 171 555	21 039 819	787 211 374

Alsónémedi Önkormányzat és Intézményei 2026. évi költségvetés felújítási kiadási előirányzatai

Rendelet 4.sz.melléklete
adatok forintban

Cím/feladat	adatok forintban											
	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		államgazdasági feladatok		összesen		Megjegyzés			
	2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei					
	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa				
Önkormányzat												
013350. cofo g összesen	342 163 204	92 384 065	0	0	0	0	0	342 163 204	92 384 065			
052080. cofo g összesen	17 888 025	4 829 767	0	0	0	0	0	17 888 025	4 829 767			
063080. cofo g összesen	21 385 943	5 774 206	0	0	0	0	0	21 385 943	5 774 206			
064010. cofo g összesen	6 760 175	1 825 247	2 897 378	782 292	0	0	0	9 657 553	2 607 539			
066010. cofo g összesen	0	0	5 000 000	1 350 000	0	0	0	5 000 000	1 350 000			
045160. cofo g összesen	39 049 525	10 543 372	0	0	0	0	0	39 049 525	10 543 372			
Önkormányzat összesen	427 246 872	115 356 657	7 897 378	2 132 292	0	0	0	435 144 250	117 488 949		552 633 199	
Polgármesteri Hivatal												
031030. cofo g összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
011130. cofo g összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Polgármesteri Hivatal összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda												
091110. cofo g	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
091140. cofo g	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Hallászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár												
082091. cofo g	1 000 000	270 000	0	0	0	0	0	1 000 000	270 000			
082044. cofo g	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Hallászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár összesen	1 000 000	270 000	0	0	0	0	0	1 000 000	270 000		1 270 000	
Alsónémedi Önkormányzati Konyha												
096015. cofo g	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Alsónémedi Önkormányzati Konyha összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Önkormányzat mindösszesen	428 246 872	115 626 657	7 897 378	2 132 292	0	0	0	436 144 250	117 758 949		553 903 199	

Közvetett támogatások

AZ Áht. 24.§. (4) bekezdésének c.)pontja szerinti közvetett támogatásokról:

Megnevezés	Összeg	Hivatkozás	Ft-ban
<i>Helvi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege</i>			
iparűzési adó	23 525 318	750.000 Ft adóalap alatti mentesség, kisvállalkozások adókedvezménye	
<i>Helviségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott mentesség:</i>			
bérleti díj elengedés	-		
<i>Étkezési térítési díjakkal kapcsolatos kedvezmények</i>			
Összesen:	23 525 318		

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának a Stabilitási tv.8.§. (2).bek.szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek, valamint a 353/2011. (XII.30.) kormrend.2.§.szerinti saját bevételei

I. Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának a Stabilitási tv.8.§. (2).bek.szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek

1. sz. táblázat

Rendelet 7.sz.melléklete
adatok forintban

II. Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának a Stabilitási tv.45.§.(1)bek. alapján kiadott felhatalmazás szerint a 353/2011.(XII.30.) korm.rendelet szerinti saját bevételei

2. sz. táblázat

Az önkormányzat saját bevételeinek minősül						Forintban!	
1.	-a helyi adókból és a települési adókból származó bevétel	2026.	2027.	2028.	2029.		
2.	-az önkormányzati vagyon és az önk.megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből, használatából származó bevétel	2 740 000 000	2 740 000 000	2 740 000 000	2 740 000 000		
3.	-az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel						
4.	-a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés,vállalat értékesítés vagy privatizációs bevétel						
5.	-bírság-, pótlék- és díjbevétel	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000		
6.	-a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						
Az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-a		1 374 500 000	1 374 500 000	1 374 500 000	1 374 500 000		

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata 2026. évi engedélyezett létszám

Rendelet 8. melléklete

Intézmény	engedélyezett létszám							létszámadatok főben
	Cofog	tisztviselők	MT alá tartozók	közfoglalkoztatottak	köztisztviselők	közfoglalkoztatott	összesen	
Alsónémedi Önkormányzat								
polgármester, alpolgármester	011130	1,00					1,00	plusz1 fő alpolgármester társ. megbíz.
parkosok	066010		7,00				7,00	
mezőőrök	066020			4,00			4,00	
településőr	066020		1,00				1,00	
településnézők	066020			1,00			1,00	
védőnők	074031			2,50			2,50	
Alsónémedi Önkormányzat összesen		1,00	8,00	7,50	0,00	0,00	16,50	
Polgármesteri Hivatal							0,00	
hivatali dolgozók	011130		1,00		21,00		22,00	
közüterületfelügyelő	031030				3,00		3,00	
Polgármesteri Hivatal összesen		0,00	1,00	0,00	24,00	0,00	25,00	
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda								
Szakmai feladatokat ellátók	091110			36,00			36,00	
Működési feladatokat ellátók	091140			1,00			1,00	
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda összesen		0,00	0,00	37,00	0,00	0,00	37,00	
Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár							0,00	
Művelődési feladatokat ellátók	082091			7,00			7,00	
Könyvtárral kapcsol. feladatokat ellátók	082044			3,00			3,00	
Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár összesen		0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	10,00	
Alsónémedi Önkormányzati Konyha							0,00	
	096015			17,00			17,00	
Alsónémedi Önkormányzati Konyha összesen		0,00	0,00	17,00	0,00	0,00	17,00	
Engedélyezett létszám mindösszesen		1,00	9,00	71,50	24,00	0,00	105,50	
Közfoglalkoztatottak						0	0	

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi bevételeinek előirányzata

Rendelet 9.sz.melléklete
adatok forintban

Megnevezés	2025. eredeti ei	2025. IV.mód.ei	2026. eredeti ei
Üdültetési díj	250 000	250 000	250 000
Bérleti díjak	20 577 508	20 577 508	36 223 968
Szolgálati lakás bérleti díj	1 606 000	1 606 000	1 606 000
Mezőőri járulék	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Kamatbevétel	26 452 500	68 734 028	75 532 600
Egyéb bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Továbbszámlázott szolgáltatás	12 525 000	12 525 000	12 525 000
ÁFA visszatérülés			
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások értékes. ÁFA	8 606 927	8 606 927	12 831 473
Működési bevételek összesen	82 017 935	124 299 463	150 969 041
Építményadó	120 000 000	120 000 000	140 000 000
Iparűzési adó	2 600 000 000	2 600 000 000	2 600 000 000
Pótlék, bírság, egyéb közzatalmi bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Helyi adók összesen	2 724 000 000	2 724 000 000	2 744 000 000
Települési önkormányzat működésének általános támogatása	181 367 955	196 880 630	227 210 145
Köznevelési támogatás	312 525 680	315 329 092	345 217 654
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
Gyermekétkeztetés elismert dolgozó létszám	44 301 960	44 301 960	51 920 000
Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	65 262 168	65 262 168	56 769 324
Rászoruló gyermekek szünidei támogatása	36 480	27 930	0
Szociális étkeztetés támogatása	2 390 040	2 213 000	2 362 500
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatás	12 707 046	12 707 046	12 707 046
Kulturális feladatok kiegészítő támogatása (kulturális béremelés támogatása)		8 429 460	8 536 537
Elszámolásból származó bevételek			
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás hét+öt havi rész	3 670 925	6 345 988	3 745 088
Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás		1 093 000	
Helyi önkormányzat költségvetési támogatása összesen	622 262 254	652 590 274	708 468 294
Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		0	
Felhalmozási célú költségvetési támogatás összesen		0	
Központi költségvetéssel történő elszámolás bevételei			
Műk.c. támogatás áht-on belülről NEAK	421 200	421 200	441 600
Műk.c. támogatás áht-on belülről Dél-Pesti Centrumkórház	3 235 596	3 235 596	3 235 596
Műk.c. támogatás áht-on belülről mezőőri támogatás	3 240 000	3 240 000	3 240 000
Műk.c. támogatás áht-on belülről Versenyképes Járási Programok			25 889 983
Egyéb működési célú támogatás bev-ei áht-on belülről	6 896 796	6 896 796	32 807 179
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Egyéb működési célú bevételek összesen	6 896 796	6 896 796	32 807 179
Felhalmozási bevételek	0	0	0
RRF-1.1.2-21-2021-00001, bölcsőde építése pályázat támogatási összeg	210 000 000	210 000 000	210 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatás bev-ei áht-on belülről	210 000 000	210 000 000	210 000 000
Felhalmozási kölcsön visszatérülése áht-on kívülről	232 000	232 000	1 360 000
Felhalmozási kölcsön visszatérülése áht-on kívülről Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány			406 119
Felhalmozási kölcsön visszatérülése áht-on kívülről Abéva Kft.	143 550 000	143 550 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	143 782 000	143 550 000	1 766 119

Megnevezés	2025. eredeti ei	2025. IV.mód.ei	2026. eredeti ei
<i>Egyéb felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>143 782 000</i>	<i>143 782 000</i>	<i>1 766 119</i>
Költségvetési bevételek összesen	3 788 958 985	3 861 568 533	3 848 010 633
Előző évi maradvány	1 700 000 000	1 802 692 091	1 300 000 000
Állami támogatás megelőlegezés bevétele		734 025 801	0
Befektetési műveletek bevétele (ÖMÁK lejárat, visszaváltás)	258 100 000	958 580 000	700 480 000
Finanszírozási bevételek összesen	1 958 100 000	3 495 297 892	2 000 480 000
<u>Bevételek mindösszesen</u>	<u>5 747 058 985</u>	<u>7 356 866 425</u>	<u>5 848 490 633</u>

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai

Rendelet 10.sz.melléklete
adatok forintban

Sor- szám	Előirán- yzat- csoport	Kiemelt előirán- y-zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államigazgatási feladatok		MINDÖSSZESEN
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	
1			KIADÁS							
2	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
3		1	Személyi juttatás	119 586 736	132 471 040	40 137 626	44 513 420			159 724 362
4		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 737 095	17 959 994	7 268 531	8 316 420			23 005 626
5		3	Dologi kiadások	790 201 682	895 591 450	54 992 886	63 904 520			845 194 568
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 360 000	3 560 000	11 750 000	16 850 000			15 110 000
7		5	Egyéb működési célú kiadás							20 410 000
8			ebből: elvonások és befizetések							0
9			ebből: működési célú kölcsönök nyújtása	877 709 015	904 182 718			877 709 015	904 182 718	0
10			ebből: működési célú kölcsönök törlesztése							0
11			ebből: működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 000 000	22 137 552	4 838 500	5 338 500			0
12			ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			48 484 830	53 314 223	19 838 500		27 476 052
13			Működési célú és általános tartalék	1 739 919 960	869 882 964	60 650 669	75 179 791	48 484 830		53 314 223
14	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 561 514 488	2 845 785 718	228 123 042	267 416 874	1 800 570 629	0	945 062 755
15	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK					3 789 637 530	0	3 113 202 592
16		1	Beruházások	326 185 421	79 563 187	276 142 549	671 177 687	602 327 970		750 740 874
17		2	Felújítások	70 292 302	542 603 529	31 365 670	10 029 670	101 657 972		552 633 199
18		3	Egyéb felhalmozási kiadások				5 000 000			0
19			ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása							0
20			ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése							5 000 000
21			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							0
22			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							0
23			Felhalmozási cél tartalék			6 908 000	17 222 800	6 908 000		17 222 800
24	2		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	396 477 723	622 166 716	314 416 219	703 430 157	0	0	0
25			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 957 992 211	3 467 952 434	542 539 261	970 847 031	0	0	1 325 596 873
26			BEVÉTELEK					4 500 531 472	0	4 438 799 465
27	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK							0
28		1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							0
29			ebből: önkormányzatok működési támogatásai							0
30			ebből: elvonások és befizetések	622 262 254	708 468 294			622 262 254		708 468 294
31			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről							0
32			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson kívülre							0
33			ebből: egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	3 656 796	29 567 179	3 240 000	3 240 000	6 896 796		32 807 179
34		2	Közhatalmi bevételek	2 724 000 000	2 744 000 000			2 724 000 000		2 744 000 000
35		3	Működési bevételek	42 775 435	62 646 441	39 242 500	88 322 600	82 017 935		150 969 041

Sor- szám	Előirányzat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államigazgatási feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS								
36		4	Működési célú átvett pénzeszköz							0	0
37			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-on kívülről							0	0
38			ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök							0	0
39	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 392 694 485	3 544 681 914	42 482 500	91 562 600	0	0	3 435 176 985	3 636 244 514
40	2		FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK								
41		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							0	0
42			ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások							0	0
43			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről							0	0
44			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről							0	0
45			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	210 000 000	210 000 000					0	0
46		2	In patlanok értékesítése			0	0			210 000 000	210 000 000
47		3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0	0
48		4	Részvadások értékesítése és megszűntetéséhez kapcsolódó bevételek							0	0
49		5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			143 782 000	1 766 119	0	0	143 782 000	1 766 119
50			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			232 000	1 766 119			232 000	1 766 119
51			ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			143 550 000	0			143 550 000	0
52	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	210 000 000	210 000 000	287 564 000	1 766 119	0	0	353 782 000	211 766 119
53			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN								
54	3		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	3 602 694 485	3 754 681 914	330 046 500	93 328 719	0	0	3 788 958 985	3 848 010 633
55		1	Belföldi értékpapírok kiadásai	1 032 911 042	1 234 482 794	106 627 706	99 003 453	29 044 365	38 464 421	1 168 583 113	1 371 950 668
56		2	Árnyító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	1 012 697 315	1 208 412 860	106 627 706	99 003 453	29 044 365	38 464 421	1 148 369 386	1 345 880 734
57		3	Állami támogatás megpótlása	20 213 727	26 069 934					20 213 727	26 069 934
58	4		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	77 309 400	37 105 500	635 000	635 000	0	0	77 944 400	37 740 500
59		1	Árnyítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	77 309 400	37 105 500	635 000	635 000			77 944 400	37 740 500
60		2	Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése								
61			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 110 220 442	1 271 588 294	107 262 706	99 638 453	29 044 365	38 464 421	1 246 527 513	1 409 691 168
62	5		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	258 100 000	700 480 000	0	0	258 100 000	700 480 000
63		1	Belföldi értékpapírok, lekötött betétek bevételei			258 100 000	700 480 000			258 100 000	700 480 000
64		2	Árnyítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása								
65		3	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
66		4	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele			0	0			0	0
67		5	Állami támogatás megpótlás bevétele							0	0
68	6		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1 700 000 000	1 300 000 000	0	0	0	0	1 700 000 000	1 300 000 000

Sor- szám	Előirányzat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államigazgatási feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS								
69		1	Irányítószervi támogatásaként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása								
70		2	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele	1 700 000 000	1 300 000 000					1 700 000 000	1 300 000 000
71		3	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele								
72			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 700 000 000	1 300 000 000	258 100 000	700 480 000	0	0	1 958 100 000	2 000 480 000
73			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 068 212 653	4 739 540 728	649 801 967	1 070 485 484	29 044 365	38 464 421	5 747 058 985	5 848 490 633
74			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 302 694 485	5 054 681 914	588 146 500	793 808 719	0	0	5 747 058 985	5 848 490 633
75			kerületen belüli duplázódás								
76			NETTÓ KERÜLET ÖSSZESEN	5 302 694 485	5 054 681 914	588 146 500	793 808 719	0	0	5 747 058 985	5 848 490 633
77			MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-168 820 003	698 896 196	-185 640 542	-175 854 274	0	0	-354 460 545	523 041 922
78			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-186 477 723	-412 166 716	-26 852 219	-701 664 038	0	0	-357 111 942	-1 113 830 754
79			MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-1 032 911 042	-1 234 482 794	151 472 294	601 476 547	-29 044 365	-38 464 421	-910 483 113	-671 470 668
80			FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	1 622 690 600	1 262 894 500	-635 000	-635 000	0	0	1 622 055 600	1 262 259 500
81			MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK	-1 201 731 045	-535 586 598	-34 168 248	425 622 273	-29 044 365	-38 464 421	-1 264 943 658	-148 428 746
82			FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK	1 436 212 877	850 727 784	-27 487 219	-702 299 038	0	0	1 264 943 658	148 428 746
83			EGYENLEGEK ÖSSZESEN	234 481 832	315 141 186	-61 655 467	-276 676 765	-29 044 365	-38 464 421	0	0

Alsónémeti Önkormányzat 2026. évi költségvetés beruházási kiadási előirányzatai

Rendelet 11.sz.melléklete
adatok forintban

adatok forintban									
Cím/feladat	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		államigazg.-i feladat	Összesen		Megjegyzés	
	2026. évi eredeti el		2026. évi eredeti el			2026. évi eredeti el			
	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa		Nettó	Áfa		
066020. célfog									Fordított adózás áfa értéke
Dísz tér kivitelezési munkák			628 709 267	0		628 709 267	0		169 751 502
Dísz tér kivitelezési munkák műszaki ellenőri feladatok			15 000 000	4 050 000		15 000 000	4 050 000		
Szabadág tér-déli belterület hátsó közút egyesített járda és kőút létesítése-gyalogátkelőhely szabványosítása: ktkiemelt közvilágítás megépítése	4 000 000	1 080 000				4 000 000	1 080 000		
Kocsibeálló építése 2064/1. hrsz. ingatlanhoz			1 750 000	472 500		1 750 000	472 500		
Mezőőrtök kiseréktű távri eszközök			1 100 000	297 000		1 100 000	297 000		
Egyéb távri eszköz beszerzések	2 500 000	675 000	2 500 000	675 000		5 000 000	1 350 000		
066020. célfog összesen	6 500 000	1 755 000	649 019 267	5 494 500		655 539 267	2 249 500		662 808 767
073350. célfog									
Önk.területeken fűtés			8 600 000	2 322 000		8 600 000	2 322 000		
Alsónémeti 852-859. hrsz. Ingatlanok vételár 2026. évi rész	57 500 000	0	0	0		57 500 000	0		
073350. célfog összesen	57 500 000	0	8 600 000	2 322 000	0	66 100 000	2 322 000		68 422 000
085120. célfog									
RF6 út-Rákóczi u. keresztvezetési intelligens zebra kialakítása			3 496 000	943 920		3 496 000	943 920		
Belterületi utak mellé táblák, útjelzők pótlása	2 000 000	540 000				2 000 000	540 000		
085120. célfog összesen	2 000 000	540 000	3 496 000	943 920		5 496 000	1 483 920		6 979 920
085161. célfog									
Kerékárutak mellé táblák, útjelzők pótlása			600 000	162 000		600 000	162 000		
085161. célfog összesen	0	0	600 000	162 000		600 000	162 000		762 000
086010. célfog									
Egyéb távri eszköz beszerzés	2 000 000	540 000				2 000 000	540 000		
086010. célfog összesen	2 000 000	540 000	0	0	0	2 000 000	540 000		2 540 000
087403. célfog									
Védőnők kiseréktű szakmai eszközök vásárlás	200 000	54 000							
087403. célfog összesen	200 000	54 000	0	0		200 000	54 000		254 000
087404. célfog									
COVID elleni védekezéshez műszerek, állványok, egyéb kiseréktű távri eszközök	100 000	27 000				100 000	27 000		
087404. célfog összesen	100 000	27 000	0	0		100 000	27 000		127 000
091130. célfog									

Cím/feladat	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		állami-gazdasági feladat	Összesen		Munkaadó
Iskola részére tanítást segítő eszközök beszerzése								
01130. 00/00 összesen	0	0	393 700	106 300		393 700	106 300	500 000
104031. 00/00								
Egy csoportos bálcsoda víz- és szennyvíz bekötés	5 572 588	1 504 559						
Egyéb, előre nem látható kiterjedésű tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000	270 000				5 572 588	1 504 559	
104031. 00/00 összesen	6 572 588	1 774 559	0	0	0	6 572 588	1 774 559	8 347 187
Összesen	74 872 598	4 690 999	662 148 967	9 028 720	0	737 621 555	13 719 319	750 740 874
	79 563 187		671 177 687			750 740 874		750 740 874

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi költségvetés felújítási kiadási előirányzatai

Rendelet 12.sz.melléklete
adatok forintban

adatok forintban									
Cím/feladat	költségek feladatok		Önként vállalt feladatok		Állami forrás	Összesen		Megjegyzés	
	2026. évi eredeti el		2026. évi eredeti el			2026. évi eredeti el			
	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa		Nettó	Áfa		
	Fordított adózás áfa értéke								
013350. költség									
Rákóczi u. óvoda villamosenergia igény bővítése, mérőhely áttelepítése	3 500 000	945 000				3 500 000	945 000		
Rákóczi u. óvoda bővítése	338 663 204	91 439 065				338 663 204	91 439 065		
013350. költség összesen	342 163 204	92 384 065	0	0	0	342 163 204	92 384 065		434 547 269
066010. költség									
Parókák felújítása, öntözőrendszer felújítás			5 000 000	1 350 000					
066010. költség összesen	0	0	5 000 000	1 350 000	0	5 000 000	1 350 000		6 350 000
062080. költség									
Szennyvíztisztító telep kapacitásbővítéssel szolgáló átalakításának tervezése	11 000 000	2 970 000				11 000 000	2 970 000		
Víz- és szennyvízhálózat bővítése, felújítási munkák	6 888 025	1 859 767				6 888 025	1 859 767		
Dakóv Kft. területi díj terhére	17 888 025	4 829 767	0	0	0	17 888 025	4 829 767		22 717 792
062080. költség összesen									
063080. költség									
Víz- és szennyvízhálózat bővítése, felújítási munkák	21 385 943	5 774 206				21 385 943	5 774 206		
Dakóv Kft. területi díj terhére	21 385 943	5 774 206	0	0	0	21 385 943	5 774 206		27 160 149
063080. költség összesen									
064010. költség									
Közművilágítás korszerűsítésének tervezése			2 897 378	782 292					
Somogyi B u. közvilágítás bővítés kivételzés	6 760 175	1 825 247				2 897 378	782 292		
064010. költség összesen	6 760 175	1 825 247	2 897 378	782 292	0	9 657 553	2 607 539		12 265 092
065160. költség									
Villafelvezési út menti aszfaltburkolattal való ellátása	39 049 525	10 543 372							
065160. költség összesen	39 049 525	10 543 372	0	0	0	39 049 525	10 543 372		49 592 897
Összesen	427 246 872	115 356 659	7 897 378	2 132 292	0	435 144 250	117 488 949		552 633 199
	542 603 529		10 029 670				552 633 199		552 633 199

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Rendelet 13.sz.melléklete
adatok forintban

JOGCÍM	ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI TERV	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT E I	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
KIADÁS					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Személyi juttatás	131 128 707	159 724 362	175 977 716	154 985 431	176 984 460
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 243 535	23 005 626	24 643 788	20 749 119	26 276 414
Dologi kiadások	730 714 373	845 194 568	1 204 743 865	731 390 157	959 495 970
Ellátottak pénzbeli juttatása	13 440 030	15 110 000	17 010 000	16 923 686	20 410 000
Egyéb működési célú kiadás		0			0
ebből: elvonások és befizetések	787 094 568	877 709 015	951 680 394	951 680 394	904 182 718
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása		0			0
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése		0			0
ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre	69 396 910	19 838 500	78 778 718	58 416 760	27 476 052
ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre	59 600 670	48 484 830	68 851 980	63 465 535	53 314 223
ebből : működési általános tartalék		1 739 219 960	122 284 105		869 182 964
ebből : működési céltartalék		61 350 669	700 000		75 879 791
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 807 618 793	3 789 637 530	2 644 670 566	1 997 611 082	3 113 202 592
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	559 132 747	622 262 254	652 590 274	655 747 918	708 468 294
ebből: elvonások és befizetések					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 520 576	6 896 796	6 896 796	11 693 217	32 807 179
Közhatalmi bevételek	2 729 349 809	2 724 000 000	2 724 000 000	2 929 679 172	2 744 000 000
Működési bevételek	169 175 815	82 017 935	124 299 463	149 284 805	150 969 041
Működési célú átvett pénzeszköz	850 359	0	0	0	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 465 029 306	3 435 176 985	3 507 786 533	3 746 405 112	3 636 244 514
MŰKÖDÉSI EGYENLEG	1 657 410 513	-354 460 545	863 115 967	1 748 794 030	523 041 922
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	13 877 742 503	1 168 583 113	2 616 587 229	9 704 442 237	1 371 950 668
Belföldi értékpapírok kiadásai		0	700 480 000	700 480 000	0

JOGCÍM	ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI TERV	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	913 878 464	1 148 369 386	1 161 867 701	1 049 722 709	1 345 880 734
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	463 864 039	20 213 727	754 239 528	754 239 528	26 069 934
Pénzeszközök lekötött banbetét elhelyezése	12 500 000 000	0		7 200 000 000	
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	15 488 312 455	258 100 000	2 495 297 892	9 020 887 826	700 480 000
Belföldi értékpapírok bevételei	0	258 100 000	958 580 000	258 100 000	700 480 000
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása					
Szabad maradvány igénybevétele	2 516 767 735	0	802 692 091	802 692 091	
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele	5 938 854	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezés	465 605 866	0	734 025 801	760 095 735	
Lekötött banbetétek megszüntetése	12 500 000 000	0	0	7 200 000 000	0
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG	1 610 569 952	-910 483 113	-121 289 337	-683 554 411	-671 470 668
MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	3 267 980 465	-1 264 943 658	741 826 630	1 065 239 619	-148 428 746
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
Beruházások	990 604 715	602 327 970	1 334 130 437	615 556 773	750 740 874
Felújítások	546 494 058	101 657 972	242 380 410	171 539 408	552 633 199
Egyéb felhalmozási kiadások					
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása		0			5 000 000
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			5 983 814	5 983 814	
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	8 470 000	6 908 000	6 908 000	1 000 000	17 222 800
ebből: felhalmozási céltartalék		0	430 102 269		0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 545 568 773	710 893 942	2 019 504 930	794 079 995	1 325 596 873
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és áprazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 261 050	210 000 000	210 000 000	0	210 000 000
Ingatlanok értékesítése	3 964 800	0		0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			0	
Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					

JOGCÍM	ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI TERV	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről	5 336 000	232 000	232 000	382 000	1 766 119
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	55 000 000	143 550 000	143 550 000	143 550 000	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	91 561 850	353 782 000	353 782 000	143 932 000	211 766 119
FELHALMOZÁSI EGYENLEG	-1 454 006 923	-357 111 942	-1 665 722 930	-650 147 995	-1 113 830 754
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	18 819 536	77 944 400	76 103 700	57 554 291	37 740 500
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	18 819 536	77 944 400	76 103 700	57 554 291	37 740 500
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése		0	0		0
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	7 538 085	1 700 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 300 000 000
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása		0	0		0
Szabad maradvány igénybevétele		1 700 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 300 000 000
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele	7 538 085	0			0
Hosszúlejáratú hitel felvétele		0			0
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK	-11 281 451	1 622 055 600	923 896 300	942 445 709	1 262 259 500
FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	-1 465 288 374	1 264 943 658	-741 826 630	292 297 714	148 428 746
MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK	17 249 749 605	5 747 058 985	7 356 866 425	12 553 687 605	5 848 490 633
MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK	19 052 441 696	5 747 058 985	7 356 866 425	13 911 224 938	5 848 490 633

[illegible]

[illegible]

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi átadott pénzeszköz előirányzatai

Rendelet 17.sz.melléklete
adatok forintban

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre 2026. évben				
Kormányzati funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
	066020 összesen	0	0	0
086030	Nagyajta támogatása	500 000		500 000
	086030 összesen	500 000		500 000
084031	Fantázia Alapítvány támogatása	3 500 000		3 500 000
	Iskolai Alapítvány támogatása	4 700 000		4 700 000
	Révfülpöti tábor támogatása	764 223		764 223
	Civil keret pályázatúján	5 000 000		5 000 000
	Civil keret sporttámogatás pályázat útján	17 000 000		17 000 000
	ASE úszó szakosztály támogatása	14 000 000		14 000 000
	Polgármesteri keret támogatásra	500 000		500 000
	Pest Vármegyei Műszaki-Mentő Szolgálat és Önkéntes Tűzoltó Egyesület működési éves támogatás	300 000		300 000
	Majosházi Hospice Ház működési támogatás	1 000 000		1 000 000
	Alsónémedi Községért Közalapítvány Jégnap programok támogatása	500 000		500 000
	Alsónémedi Községért Közalapítvány 2026. évi munkaterv megvalósításának támogatása	2 000 000		2 000 000
	Mentők Egyesülete Dabas működési támogatás	500 000		500 000
	Segítő szívvel, jó szándékkal Kohasznu Alapítvány működési támogatás	50 000		50 000
	084031 összesen	49 814 223	0	49 814 223
084040	Egyházak támogatása	3 000 000		3 000 000
	084040 összesen	3 000 000	0	3 000 000
	Mindösszesen	53 314 223	0	53 314 223

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belsőre 2026. évben				
Kormányzati funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
018020	Szolidaritási hozzájárulás		904 182 718	904 182 718
	018020 összesen	0	904 182 718	904 182 718

Működési célú támogatások államháztartáson belsőre 2026. évben				
Kormányzati funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
018030	Kertvárosi Gyűlési Kistérség		22 137 552	22 137 552
	Pest M. Rendőrkapitányság (közveti megbízottak megbízási díj, Suzuki üzemanyag, kft)	3 500 000	0	3 500 000
	Dr.Halász Géza Szakorvosi rendelő vérvételi feladatok támogatása	1 088 500		1 088 500
	Bursa Hungarica pályázat	750 000	0	750 000
	018030 összesen	5 338 500	22 137 552	27 476 052
	Mindösszesen	5 338 500	22 137 552	27 476 052

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre 2026. évben				
Kormányzati funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
061030	Lakástámogatás	7 222 800	0	7 222 800
	061030 összesen	7 222 800	0	7 222 800
084031	Pest Vármegyei Műszaki-Mentő Szolgálat és Önkéntes Tűzoltó Egyesület tűzoltó autó vásárlására nyújtott támogatás	10 000 000	0	10 000 000
	066020 összesen	10 000 000	0	10 000 000
	Mindösszesen	17 222 800	0	17 222 800

Felhalmozási célú visszaigaztandó kölcsönök, támogatások államháztartáson kívülre 2026. évben				
Kormányzati funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
072111	Háziorvosok felhalmozási kölcsön nyújtása	5 000 000		5 000 000
	072111 összesen	5 000 000	0	5 000 000
	Mindösszesen	5 000 000	0	5 000 000

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett támogatásai

Rendelet 18.sz.melléklete
adatok forintban

Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2026. évben				
Kormányza ti funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
018030	Versenyképes Járások program költségvetési támogatás	0	25 889 983	25 889 983
	018030 összesen	0	25 889 983	25 889 983
066020	Mezőőrök támogatása	3 240 000	0	3 240 000
	066020 összesen	3 240 000	0	3 240 000
074031	Dél-Pesti Kórház havi átalánydíj védőnői feladatok finanszírozására		3 235 596	3 235 596
	074031összesen	0	3 235 596	3 235 596
074032	NEAK finanszírozás		441 600	441 600
	074032 összesen	0	441 600	441 600
	Mindösszesen	3 240 000	29 567 179	32 807 179

Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2026. évben				
Kormányza ti funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
104031	RRF-1.1.2-21-2021-00001 bölcsőde építése pályázat		210 000 000	210 000 000
	104031 cofog összesen	0	210 000 000	210 000 000
	Mindösszesen	0	210 000 000	210 000 000

Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök bevételei államháztartáson kívülről 2026. évben				
Kormányza ti funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
084031	Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány pályázati áfa visszafizetendő összeg	406 119		406 119
	084031 összesen	406 119	0	406 119
072111	Háziorvosok felhalm.kölcsön visszatérülése	1 360 000		1 360 000
	072111 összesen	1 360 000	0	1 360 000
	Mindösszesen	1 766 119	0	1 766 119

Tartalék 2026. év

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosítás	Módosított előirányzat			Megjegyzés
	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen		Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen	
Általános tartalék		869 182 964	869 182 964					
Működési céltartalék	42 671 554		75 879 791					pedagógusok 1 havi jutalom+szociális járulék
	10 400 000							pedagógusok Br. 200 000 Ft cafeteria/fő= 52 fő
	3 382 237							2 fő pedagógus 35 éves jutalom+szociális járulék
	14 916 000							Dakóv Kft. dolgozói havi bérkiegészítés+szociális járulék/évközi módosított
	3 810 000							Iskolai színdarab támogatása
Felhalmozási céltartalék	0	700 000						Közvilágítás karbantartásra elkülönített éves összeg
			0					
Mindösszesen	75 179 791	869 882 964	945 062 755					

Támogatott tevékenység/költségelem megnevezése	Teljes költség		Támogatási összeg:fix egyszeri 210 000 000 Ft		Önrész		Megjegyzés
	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	Bruttó összesen
Projektelőkészítés 1. (műszaki dokumentáció, engedélyezési tervek, építési engedély)	3 661 417	988 583	3 661 417	988 583	0	0	4 650 000
Projektelőkészítés 2. (közbeszerzési eljárás, vállalkozási szerződés megkötése, kötelező nyilvánosság)	3 188 976	861 024	3 188 976	861 024	0	0	4 050 000
Projekt megvalósítás 1. (kivitelezési munkák 50 %-os készültség)	119 091 870	32 154 805	77 681 762	22 322 835	41 410 108	11 180 729	151 246 675
Projekt megvalósítás 2. (kivitelezési munkák 100 %-os készültség)	119 091 870	32 154 805	77 681 762	22 322 835	41 410 108	11 180 729	151 246 675
Projekt teljes befejezése	13 003 756	3 511 014	3 140 414	847 912	9 863 342	2 663 102	16 514 770
Összesen	258 037 889	69 670 230	165 354 331	44 645 669	92 683 558	25 024 560	327 708 119
	327 708 119		210 000 000		117 708 118		

Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata jogcímenként

Rendelet 21. melléklete
adatok forintban

Megnevezés	2025. eredeti ei	2026. eredeti ei
Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	5 500 000	5 500 000
Áfa	1 485 000	1 485 000
Működési bevételek	6 985 000	6 985 000
Intézményi támogatásbevétele	287 921 710	354 902 971
Finanszírozási bevételek	287 921 710	354 902 971
Bevételek mindösszesen	294 906 710	361 887 971

Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetés bevételei és kiadási előirányzatai

Rendelet 22.sz. melléklete
adatok forintban

Sor- szám	Előirán- yzat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államigazgatási feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS								
2	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK								
3		1	Személyi juttatás	160 083 700	209 199 380	22 027 000	21 110 590	25 658 500	207 769 200	264 362 470	
4		2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 945 815	28 678 851	3 299 510	3 494 709	3 385 865	30 631 190	36 585 481	
5		3	Dologi kiadások	43 959 320	48 593 020	4 800 000	4 600 000		48 759 320	53 193 020	
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása								
7		5	Egyéb működési célú kiadás								
8			ebből: elvonások és befizetések								
9			ebből: működési célú kölcsönök nyújtása								
10			ebből: működési célú kölcsönök törlesztése								
11			ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülrre								
12			ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülrre								
13			Működési cél és általános tartalék								
14	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	227 988 835	286 471 251	30 126 510	29 205 299	29 044 365	287 159 710	354 140 971	
15	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK								
16		1	Beruházások	7 112 000	7 112 000	635 000	635 000		7 747 000	7 747 000	
17		2	Felújítások								
18		3	Egyéb felhalmozási kiadások								
19			ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása								
20			ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése								
21			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülrre								
22			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülrre								
23			Felhalmozási oéltartalék								
24	2		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	7 112 000	7 112 000	635 000	635 000	0	7 747 000	7 747 000	
25			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	235 100 835	293 583 251	30 761 510	29 840 299	29 044 365	294 906 710	361 887 971	
26			BEVÉTELEK								
27	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK								
28		1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről								
29			ebből: önkormányzatok működési támogatásai								
30			ebből: elvonások és befizetések								
31			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						0	0	

Sor- szám	Előirán- yzat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államigazgatási feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS								
32			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről							0	0
33			ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről							0	0
34		2	Közhatalmi bevételek							0	0
35		3	Működési bevételek							0	0
36		4	Működési célú átvett pénzeszköz	6 985 000	6 985 000			6 985 000	6 985 000		
37			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése áht-on kívülről					0	0	0	0
38			ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök							0	0
39	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 985 000	6 985 000	0	0	6 985 000	6 985 000		
40	2		FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK								
41		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							0	0
42			ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások							0	0
43			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről							0	0
44			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről							0	0
45			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről							0	0
46		2	Ingatlanok értékesítése							0	0
47		3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0	0
48		4	Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek							0	0
49		5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0	0
50			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről							0	0
51			ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0	0
52	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
53			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 985 000	6 985 000			6 985 000	6 985 000		
54	3		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0		
55		1	Belföldi értékpapírok kiadásai							0	0
56		2	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							0	0
57		3	Állami támogatás megelőlegezése							0	0
58	4		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0
59		1	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							0	0

Sor- szám	Előirán- zat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államigazgatási feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS								
60		2	Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése								
61			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
62	5		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	221 003 835	279 486 251	30 126 510	29 205 299	29 044 365	38 464 421	280 174 710	347 155 971
63	1		Belföldi értékpapírok bevételei							0	0
64	2		Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	221 003 835	279 486 251	30 126 510	29 205 299	29 044 365	38 464 421	280 174 710	347 155 971
65	3		Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
66	4		Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
67	5		Állami támogatás megjelölés bevétele							0	0
68	6		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	7 112 000	7 112 000	635 000	635 000	0	0	7 747 000	7 747 000
69	1		Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	7 112 000	7 112 000	635 000	635 000	0	0	7 747 000	7 747 000
70	2		Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
71	3		Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
72			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	228 115 835	286 598 251	30 761 510	29 840 299	29 044 365	38 464 421	287 921 710	354 902 971
73			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	235 100 835	293 583 251	30 761 510	29 840 299	29 044 365	38 464 421	294 906 710	361 887 971
74			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	235 100 835	293 583 251	30 761 510	29 840 299	29 044 365	38 464 421	294 906 710	361 887 971
75			kerületen belüli duplázódás								
76			NETTÓ KERÜLET ÖSSZESEN	235 100 835	293 583 251	30 761 510	29 840 299	29 044 365	38 464 421	294 906 710	361 887 971
77			MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-221 003 835	-279 486 251	-30 126 510	-29 205 299	-29 044 365	-38 464 421	-280 174 710	-347 155 971
78			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-7 112 000	-7 112 000	-635 000	-635 000	0	0	-7 747 000	-7 747 000
79			MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	221 003 835	279 486 251	30 126 510	29 205 299	29 044 365	38 464 421	280 174 710	347 155 971
80			FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	7 112 000	7 112 000	635 000	635 000	0	0	7 747 000	7 747 000
81			MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0	0	0
82			FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0	0	0
83			EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetés beruházási kiadások előirányzatai

Rendelet 23.sz. melléklete
adatok forintban

Cím/feladat	Beruházások								összesen
	kötelező feladat		önként vállalt feladat		állam- igazgatási feladat				
	2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		
	nettó	áfa	nettó	áfa	nettó	áfa	nettó	áfa	
011130. cofog									
Immateriális javak (vírusirtó, tűzfal) beszerzése, egyéb licensek, programok	600 000	162 000					600 000	162 000	
Windows 10 támogatás gépcserékkel, programokkal	1 500 000	405 000					1 500 000	405 000	
Informatikai eszközök beszerzése, cseréje (nyomtatók, számítógép, monitor, szünetmentes)	2 000 000	540 000					2 000 000	540 000	
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése (szolgálati telefon, irodai forgószékek, egyéb előre nem látható kisértékű tárgyi eszközök)	1 500 000	405 000					1 500 000	405 000	
031030. cofog									
Településszervezési és egyéb kisértékű eszközök			500 000	135 000			500 000	135 000	
Összesen	5 600 000	1 512 000	500 000	135 000	0	0	6 100 000	1 647 000	
								7 747 000	

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Rendelet 24.sz. melléklete
adatok forintban

JOGCÍM	HIVATALI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
KIADÁS					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Személyi juttatás	176 236 917	207 769 200	229 284 212	214 606 124	264 362 470
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 680 417	30 631 190	33 428 142	30 083 287	36 585 481
Dologi kiadások	28 846 283	48 759 320	48 759 320	27 600 358	53 193 020
Dologi kiadásokból kamatfizetés (váltó kamatával együtt)					
Ellátottak pénzbeli juttatása					
Egyéb működési célú kiadás					
ebből: elvonások és befizetések					
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása					
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése					
ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre					
ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
ebből : működési célú és általános tartalék					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	228 763 617	287 159 710	311 471 674	272 289 769	354 140 971
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és üzemeltetési feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					
ebből: elvonások és befizetések					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 540 434				
Közhatalmi bevételek					
Működési bevételek	4 787 771	6 985 000	6 985 000	3 224 183	6 985 000
Működési célú átvett pénzeszköz					
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 328 205	6 985 000	6 985 000	3 224 183	6 985 000
MŰKÖDÉSI EGYENLEG	-220 435 412	-280 174 710	-304 486 674	-269 065 586	-347 155 971
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	232 918 198	280 174 710	304 486 674	270 655 809	347 155 971
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	232 038 931	280 174 710	292 003 888	258 173 023	347 155 971
Szabad maradvány igénybevétele	879 267		12 482 786	12 482 786	
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele					
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG	232 918 198	280 174 710	304 486 674	270 655 809	347 155 971
MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	12 482 786	0	0	1 590 223	0

JOGCÍM	HIVATALI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
Beruházások	2 412 069	7 747 000	7 747 000	3 866 977	7 747 000
Felújítások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása					
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
ebből: felhalmozási céltartalék					
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 412 069	7 747 000	7 747 000	3 866 977	7 747 000
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
Ingatlanok értékesítése					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI EGYENLEG	-2 412 069	-7 747 000	-7 747 000	-3 866 977	-7 747 000
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	2 412 069	7 747 000	7 747 000	3 866 977	7 747 000
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	2 412 069	7 747 000	7 747 000	3 866 977	7 747 000
Szabad maradvány igénybevétele					
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele					
Hosszúlejáratú hitel felvétele					
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK	2 412 069	7 747 000	7 747 000	3 866 977	7 747 000
FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK	231 175 686	294 906 710	319 218 674	276 156 746	361 887 971
MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK	243 658 472	294 906 710	319 218 674	277 746 969	361 887 971

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési előirányzatainak teljesítési, felhasználási ütemterve

Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	előirányzat	I.h6	II.h6	III.h6	IV.h6	V.h6	VI.h6	VII.h6	VIII.h6	IX.h6	X.h6	XI.h6	Rendbeli 25 sz. melléklete adatok forintban	
													XII.h6	összesen
KIADÁS														
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK														
Személyi juttatás	264 362 470	15 868 821	19 497 712	27 957 712	19 497 712	19 497 712	27 056 721	20 728 712	23 538 212	21 497 712	19 497 712	21 322 012	28 401 720	264 362 470
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 585 481	2 205 766	2 710 182	3 886 122	2 710 182	2 710 182	3 760 884	2 881 291	3 271 811	2 988 182	2 710 182	2 963 760	3 786 937	36 585 481
Dologi kiadások	53 193 020	2 803 680	3 803 680	2 903 680	5 803 680	5 225 540	3 906 980	3 993 680	4 903 680	3 803 680	2 903 680	9 803 680	3 337 380	53 193 020
Ellátottak pénzbeli juttatása														
Egyéb működési célú kiadás														
Egyéb működési célú kiadások														
ebből: elvonások és befizetések														
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása														
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése														
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülről														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülről														
Működési célú és átlalános tartalék														
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	354 140 971	20 878 267	26 011 574	34 747 514	28 011 574	27 433 434	34 724 585	27 603 683	31 713 703	28 289 574	25 111 574	34 089 452	35 526 037	354 140 971
FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK														
Beruházások	7 747 000			1 580 000	2 540 000	1 911 000				1 200 000		516 000		7 747 000
Felújítások														
Egyéb felhalmozási kiadások														
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása														
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülről														
Felhalmozási célartalék														
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	7 747 000	0	0	1 580 000	2 540 000	1 911 000	0	0	0	1 200 000	0	516 000	0	7 747 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	361 887 971	20 878 267	26 011 574	36 327 514	30 551 574	29 344 434	34 724 585	27 603 683	31 713 703	29 489 574	25 111 574	34 605 452	35 526 037	361 887 971
BEVÉTELEK														
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK														
Egyéb működési célú támogatások														
ebből: önkormányzatok működési támogatásai														
ebből: elvonások és befizetések														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások														
ebből: működési célú támogatások bevételei áht-on belülről														
Közhatalmi bevételek														
Működési bevételek	6 985 000	413 750	413 750	1 013 750	721 250	221 250	221 250	221 250	221 250	221 250	1 413 750	1 413 750	488 750	6 985 000
Működési célú átvett pénzeszköz														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése áht-on kívülről														
ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök														
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	6 985 000	413 750	413 750	1 013 750	721 250	221 250	221 250	221 250	221 250	221 250	1 413 750	1 413 750	488 750	6 985 000
FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK														
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														

Albónémedi Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciók szerinti kiadásai 2026. évben										Rendelés 26. melléklet adatok Ft-ban	
	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Központi irányításhoz kapcsolódó kiadások	Egyéb finanszírozási kiadások	
önként vállalt államigazgatási kötelező	18 994 640	3 216 017	1 600 000						0	0	0
011130 költség. össz.	34 052 500	4 411 921	0			7 112 000			0	0	0
önként vállalt költség. kötelező	181 993 180	24 900 792	45 164 820	0	0	7 112 000	0	0	0	0	0
031030 költség. össz.	235 040 320	32 528 730	46 764 820			635 000	0	0	0	0	0
031030 költség. össz.	2 115 950	278 692	3 000 000				0	0	0	0	0
031030 költség. össz.	27 206 200	3 778 059	3 428 200	0	0	635 000	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	29 322 150	4 056 751	6 428 200	0	0	7 747 000	0	0	0	0	0
	264 362 470	36 585 481	53 193 020	0	0						361 887 971

Aláírt: Polgármester Hivatal koronázási funkciók szerinti bevételei 2026. évben										Rendelet 27. melléklete	
Önkormányzatok működési támogatásai	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Előző évi költségvetési maradvány	Központi finanszírozási támogatások	Egyéb finanszírozási bevételek		
Önként vállalt államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	29 840 299	0		
Önként vállalt államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	38 464 421	0		
Önként vállalt államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	286 398 251	0		
Önként vállalt államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	354 902 971	0		
Önként vállalt államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Önként vállalt államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Önként vállalt államháztartáson kívülről	0	0	0	6 985 000	0	0	0	0	0		
Önként vállalt államháztartáson belülről	0	0	0	6 985 000	0	0	0	0	0		
Önként vállalt államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Önként vállalt államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Önként vállalt államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Önként vállalt államháztartáson belülről	0	0	0	6 985 000	0	0	0	0	0		
Bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	354 902 971	0		
									361 887 971		

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata jogcímenként

Ft-ban

Megnevezés	2025. eredeti ei	2026. eredeti ei
Működési bevételek	0	0
Intézményi támogatás bevétele	402 259 207	418 249 448
Finanszírozási bevételek	402 259 207	418 249 448
Bevételek mindösszesen	402 259 207	418 249 448

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai

Rendelet 29. melléklete
adatok Ft-ban

Sor- szám	Előirán- yzat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS								
2	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK								
3	1		Személyi juttatás	286 010 143	298 986 956	24 801 217	27 262 587	310 811 360	326 249 543		
4	2		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 549 318	46 369 130	3 534 779	3 854 775	46 084 097	50 223 905		
5	3		Dologi kiadások	30 115 850	32 459 000	300 000	300 000	30 415 850	32 759 000		
6	4		Ellátottak pénzbeli juttatása								
7	5		Egyéb működési célú kiadás								
8			ebből: elvonások és befizetések								
9			ebből: működési célú kölcsönök nyújtása								
10			ebből: működési célú kölcsönök törlesztése								
11			ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülr								
12			ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülr								
13			Működési cél és általános tartalék								
14	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:								
15	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	358 675 311	377 815 086	28 635 996	31 417 362	387 311 307	409 232 448		
16		1	Beruházások	14 947 900	9 017 000			14 947 900	9 017 000		
17	2		Felújítások								
18	3		Egyéb felhalmozási kiadások								
19			ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása								
20			ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése								
21			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülr								
22			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülr								
23			Felhalmozási céltartalék								
24	2		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	14 947 900	9 017 000	0	0	14 947 900	9 017 000		
25			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	373 623 211	386 832 086	28 635 996	31 417 362	402 259 207	418 249 448		
26			BEVÉTELEK								
27	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK								
28		1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről								
29			ebből: önkormányzatok működési támogatásai								

Sor- szám	Előírány- csoport	Kiemelt előírány- zat	Kiemelt előírányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS					0	0
30			ebből: elvonások és befizetések						
31			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0	0
32			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről					0	0
33			ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről					0	0
34		2	Közhatalmi bevételek					0	0
35		3	Működési bevételek					0	0
36		4	Működési célú átvett pénzeszköz					0	0
37			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése áht-on kívülről					0	0
38			ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0	0
39	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
40	2		FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK					0	0
41		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0	0
42			ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	0
43			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0	0
44			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0	0
45			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről					0	0
46		2	Ingatlanok értékesítése					0	0
47		3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0	0
48		4	Részvétel értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					0	0
49		5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0
50			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről					0	0
51			ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0

Sor- szám	Előírán- yat- csoport	Kiemelt előírán- yat	Kiemelt előírányszat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok			MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS							
52	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0
53			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0
54	3		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0
55	1		Belföldi értékpapírok kiadásai							
56	2		Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							
57	3		Állami támogatás megelőlegezése							
58	4		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0
59	1		Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							
60	2		Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése							
61			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0
62	5		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	358 675 311	377 815 086	28 635 996	31 417 362	387 311 307	409 232 448	0
63	1		Belföldi értékpapírok bevételei							
64	2		Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	358 675 311	377 815 086	28 635 996	31 417 362	387 311 307	409 232 448	0
65	3		Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							
66	4		Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							
67	5		Állami támogatás megelőlegezés bevétele							
68	6		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	14 947 900	9 017 000	0	0	14 947 900	9 017 000	0
69	1		Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	14 947 900	9 017 000	0	0	14 947 900	9 017 000	0
70	2		Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							
71	3		Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							
72			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	373 623 211	386 832 086	28 635 996	31 417 362	402 259 207	418 249 448	0
73			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	373 623 211	386 832 086	28 635 996	31 417 362	402 259 207	418 249 448	0
74			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	373 623 211	386 832 086	28 635 996	31 417 362	402 259 207	418 249 448	0
75			kerületen belüli duplázódás							
76			NETTÓ KERÜLET ÖSSZESEN	373 623 211	386 832 086	28 635 996	31 417 362	402 259 207	418 249 448	0
77			MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-358 675 311	-377 815 086	-28 635 996	-31 417 362	-387 311 307	-409 232 448	0

Sor- szám	Előírán- yzat- csoport	Kiemelt előírán- yzat	Kiemelt előírányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	
1			KIADÁS								
78			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-14 947 900	-9 017 000		0	0	-14 947 900	-9 017 000	
79			MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	358 675 311	377 815 086	28 635 996	31 417 362		387 311 307	409 232 448	
80			FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	14 947 900	9 017 000	0	0	0	14 947 900	9 017 000	
81			MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0	0	
82			FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0	0	
83			EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetés beruházási kiadások előirányzata

Rendelet 30. melléklete
adatok Ft-ban

Cím/feladat	Beruházások 2026. év					
	kötelező feladat		önként vállalt feladat		állam- igazgatási feladat	
	nettó	áfa	nettó	áfa	nettó	áfa
091110 Kormányzati funkció	5 500 000	1 485 000			5 500 000	1 485 000
Szakmai kiegészítő tárgyi eszközök: hangszerek, csoportszobai szőnyegek, bútorok, tornaszobai eszközök, szakmai játékok, egyéb - előre nem látható költségek	3 500 000	945 000			3 500 000	945 000
Udvari játszótér: egyensúlyozó, mókuskerek, libikóla, létesítéscsillapító felület	2 000 000	540 000			2 000 000	540 000
091140 Kormányzati funkció	1 600 000	432 000	0	0	1 600 000	432 000
Kiegészítő tárgyi eszköz (irodai székek, karbantartó szerszámok, bejárati szőnyegek, takarók, egyéb előre nem látható eszközök)	1 600 000	432 000			1 600 000	432 000
Összesen	7 100 000	1 917 000	0	0	7 100 000	1 917 000
					9 017 000	

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Rendelet 31. melléklete
adatok Ft-ban

JOGCÍM	ÓVODA				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
KIADÁS					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Személyi juttatás	242 994 176	310 811 360	328 358 716	309 939 307	326 249 543
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 448 420	46 084 097	48 365 253	42 963 866	50 223 905
Dologi kiadások	19 228 662	30 415 850	32 309 798	23 536 742	32 759 000
Dologi kiadásokból kamatfizetés (váltó kamatával együtt)					0
Ellátottak pénzbeli juttatása					0
Egyéb működési célú kiadás					0
ebből: elvonások és befizetések					0
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása					0
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése					0
ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre					0
ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre					0
ebből : működési cél és általános tartalék					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	298 671 258	387 311 307	409 033 767	376 439 915	409 232 448
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					0
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					0
ebből: elvonások és befizetések					0
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0
ebből: működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					0
Közhatalmi bevételek					0
Működési bevételek	319 170			121 209	
Működési célú átvett pénzeszköz					
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	319 170	0	0	121 209	0
MŰKÖDÉSI EGYENLEG	-298 352 088	-387 311 307	-409 033 767	-376 318 706	-409 232 448
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					0
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	316 388 650	387 311 307	409 033 767	378 496 611	409 232 448
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	314 246 058	387 311 307	390 997 205	360 460 049	409 232 448
Szabad maradvány igénybevétele	2 142 592	0	18 036 562	18 036 562	0
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele	0			0	0
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG	316 388 650	387 311 307	409 033 767	378 496 611	409 232 448
MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	18 036 562	0	0	2 177 905	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					0

JOGCÍM	OVODA				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
Beruházások	2 549 942	14 947 900	13 157 200	7 967 951	9 017 000
Felújítások					0
Egyéb felhalmozási kiadások					0
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása					0
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése					0
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					0
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					0
ebből: felhalmozási céltartalék					0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 549 942	14 947 900	13 157 200	7 967 951	9 017 000
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					0
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0
Ingatlanok értékesítése					0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0
Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					0
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI EGYENLEG	-2 549 942	-14 947 900	-13 157 200	-7 967 951	-9 017 000
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					0
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	2 549 942	14 947 900	13 157 200	7 967 951	9 017 000
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	2 549 942	14 947 900	13 157 200	7 967 951	9 017 000
Szabad maradvány igénybevétele					
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele					
Hosszúlejáratú hitel felvétele					
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK	2 549 942	14 947 900	13 157 200	7 967 951	9 017 000
FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK	301 221 200	402 259 207	422 190 967	384 407 866	418 249 448
MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK	319 257 762	402 259 207	422 190 967	386 585 771	418 249 448

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetési előirányzatainak teljesítési, felhasználási ténylege														
Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	előirányzat	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Rendelt 32. melléklet adatok Ft-ban
														összesen
KIADÁS														0
MUNKODÉSI KIADÁSOK														
Személyi jutók	326 249 543	22 737 537	24 474 879	26 799 304	25 689 304	25 689 304	33 976 644	26 240 387	29 046 544	25 689 034	25 689 304	34 527 998	326 249 543	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 223 905	3 410 631	3 671 232	4 475 916	3 853 396	3 853 396	5 552 517	3 936 058	4 356 982	4 309 375	3 853 396	5 097 614	50 223 905	
Dologi kiadások	32 759 000	1 224 546	1 764 258	2 015 440	1 924 546	3 924 546	3 898 450	1 924 546	2 564 500	5 339 344	2 339 344	2 339 344	32 759 000	
Ellátottak pénzbeli jutása														
Egyéb működési célú kiadás														
Ebből: elvonások és befizetések														
Ebből: működési célú kölcsönök nyújtása														
Ebből: működési célú kölcsönök törlesztése														
Ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülről														
Ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre														
Működési célú és általános tartalék														
MUNKODÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	409 232 448	27 372 714	29 910 369	33 290 660	31 467 246	33 467 246	43 427 611	32 100 991	35 968 026	35 337 753	31 882 044	33 042 836	409 232 448	
FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK														
Beruházások														
Felújítások	9 017 000	125 000		125 000	200 000	1 835 000	2 565 400	1 675 200	1 816 100	500 300		175 000	9 017 000	
Egyéb felhalmozási kiadások														
Ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása														
Ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése														
Ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről														
Ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre														
Felhalmozási céljartalék														
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 017 000	125 000	0	125 000	200 000	1 835 000	2 565 400	1 675 200	1 816 100	500 300	0	175 000	9 017 000	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	418 249 448	27 497 714	29 910 369	33 415 660	31 667 246	35 302 246	45 993 011	33 776 191	37 784 126	35 838 053	31 882 044	33 042 836	418 249 448	
BEVÉTELEK														
MUNKODÉSI BEVÉTELEK														
Egyéb működési célú támogatások														
Ebből: önkormányzatok működési támogatásai														
Ebből: elvonások és befizetések														
Ebből: működési célú visszatérítendő támogatások														
Ebből: működési célú visszatérítendő támogatások														
Ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről														
Közhatalmi bevételek														
Működési bevételek														
Működési célú átvett pénzeszköz														
Ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése áht-on kívülől														
Ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök														
MUNKODÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK														
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
Ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások														

[illegible]

Albőnénedi Szivárvány Na plázotthonos Óvoda kormányzati funkciók szerinti bevételei 2026. évben												Rendelet 34. melléklete					
Kormányzatok működési támogatásai		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Közhatalmi bevételek		Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Előző évi költségvetési maradvány		Központi irányításérői támogatások		adatok Ft-ban	
önként vállalt kötelező		0		0		0		0		0		0		0		31 417 362	
018030 költség.össz.		0		0		0		0		0		0		0		386 832 086	
önként vállalt kötelező		0		0		0		0		0		0		0		418 249 448	
091110 költség.össz.		0		0		0		0		0		0		0		0	
önként vállalt kötelező		0		0		0		0		0		0		0		0	
091140 költség.össz.		0		0		0		0		0		0		0		0	
Bevételek összesen		0		0		0		0		0		0		0		418 249 448	
																418 249 448	

**Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata
jogcímenként**

Rendelet 35. melléklete
Ft-ban

Megnevezés	2025.eredeti ei	2026.eredeti ei
Bérleti díjbevétel, rendezvények bevétele	1 500 000	2 500 000
Szolgáltatás bevétele (fénymás, egyéb bev.)	300 000	1 500 000
Áfa bevétel	459 000	800 000
Működési bevételek	2 259 000	4 800 000
Rendezvények támogatása	0	4 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	4 000 000
Intézményi támogatás bevétele	299 484 999	323 686 240
Finanszírozási bevételek	299 484 999	323 686 240
<i>Bevételek mindösszesen</i>	<i>301 743 999</i>	<i>332 486 240</i>

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai

Rendelet 36. melléklete
Ft-ban

Sor- szám	Előirány- zat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS						
2	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						
3		1	Személyi juttatás	63 150 955	83 610 000	30 384 445	26 732 033	93 535 400	110 342 033
4		2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 427 425	13 519 660	8 346 754	6 712 627	16 774 179	20 232 287
5		3	Dologi kiadások						
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	167 617 420	189 507 920			167 617 420	189 507 920
7		5	Egyéb működési célú kiadás					0	0
8			Ebből: elvonások és befizetések					0	0
9			Ebből: működési célú kölcsönök nyújtása					0	0
10			Ebből: működési célú kölcsönök törlesztése					0	0
11			Ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülre					0	0
12			Ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre					0	0
13			Működési célú és általános tartalék					0	0
14	1		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	239 195 800	286 637 580	38 731 199	33 444 660	277 926 999	320 082 240
15	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK						
16		1	Beruházások	22 547 000	11 134 000			22 547 000	11 134 000
17		2	Felújítások	1 270 000	1 270 000			1 270 000	1 270 000
18		3	Egyéb felhalmozási kiadások					0	0
19			Ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása					0	0
20			Ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése					0	0
21			Ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülre					0	0
22			Ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre					0	0
23			Felhalmozási céltartalék					0	0
24	2		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	23 817 000	12 404 000	0	0	23 817 000	12 404 000
25			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	263 012 800	299 041 580	38 731 199	33 444 660	301 743 999	332 486 240
26			BEVÉTELEK						
27	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						
28		1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					0	0
29			Ebből: önkormányzatok működési támogatásai					0	0
30			Ebből: elvonások és befizetések					0	0

Sor- szám	Előirány- zat- csoport	Kiemelt előirány- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS						
31			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0	0
32			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről					0	0
33			ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről					0	0
34		2	Közhatalmi bevételek					0	0
35		3	Működési bevételek	0	0	2 259 000	4 800 000	2 259 000	4 800 000
36		4	Működési célú átvett pénzeszköz				4 000 000	0	4 000 000
37			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-on kívülről					0	0
38			ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0	0
39	1		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	2 259 000	8 800 000	2 259 000	8 800 000
40	2		FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK						
41		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0	0
42			ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	0
43			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0	0
44			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0	0
45			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről					0	0
46		2	Ingatlanok értékesítése					0	0
47		3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0	0
48		4	Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					0	0
49		5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0
50			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					0	0
51			ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0
52	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
53			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	2 259 000	8 800 000	2 259 000	8 800 000

Sor- szám	Előírány- zat- csoport	Kiemelt előírány- zat	Kiemelt előírányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
1			KIADÁS	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
54	3		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						
55		1	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0
56		2	Iránylevél szerinti támogatásként folyósított támogatás kiutalása						
57		3	Állami támogatás megelőlegezése						
58	4		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						
59		1	Iránylevél szerinti támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0	0	0	0	0	0
60		2	Hosszlejáratú hitelek, váltó törlesztése						
61			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
62	5		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	239 195 800	286 637 580	36 472 199	24 644 660	275 667 999	311 282 240
63		1	Belföldi értékpapírok bevételei						
64		2	Iránylevél szerinti támogatásként folyósított támogatás kiutalása	239 195 800	286 637 580	36 472 199	24 644 660	275 667 999	311 282 240
65		3	Számlán törlesztendő juttatás						
66		4	Számlán törlesztendő juttatás						
67		5	Állami támogatás megelőlegezés bevétele						
68	6		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	23 817 000	12 404 000	0	0	23 817 000	12 404 000
69		1	Iránylevél szerinti támogatásként folyósított támogatás kiutalása	23 817 000	12 404 000			23 817 000	12 404 000
70		2	Számlán törlesztendő juttatás						
71		3	Számlán törlesztendő juttatás						
72			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	263 012 800	299 041 580	36 472 199	24 644 660	299 484 999	323 686 240
73			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	263 012 800	299 041 580	38 731 199	33 444 660	301 743 999	332 486 240
74			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	263 012 800	299 041 580	38 731 199	33 444 660	301 743 999	332 486 240
75			Kerületen belüli duplázódás						
76			NETTÓ KERÜLET ÖSSZESEN	263 012 800	299 041 580	38 731 199	33 444 660	301 743 999	332 486 240
77			MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-239 195 800	-286 637 580	-36 472 199	-24 644 660	-275 667 999	-311 282 240
78			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-23 817 000	-12 404 000	0	0	-23 817 000	-12 404 000
79			MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	239 195 800	286 637 580	36 472 199	24 644 660	275 667 999	311 282 240
80			FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	23 817 000	12 404 000	0	0	23 817 000	12 404 000

Sor- szám	Előírány- zat- csoport	Kiemelt előírány- zat	Kiemelt előírányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS						
81			MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0
82			FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0
83			EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetés felhalmazási kiadásainak előirányzatai

Rendelet 37. melléklete
Ft-ban

Cím/feladat	Beruházások 2026. év					
	kötelező feladat		önként vállalt feladat		állam- igazgatási feladat	összesen
	nettó	áfa	nettó	áfa		
082091 kormányzati funkció	6 500 000	1 755 000	0	0	0	1 755 000
Egyéb eszközök beszerzése: zenébőlcsi eszközök, bankettasztalok rendezvényekhez, irodai szék	1 500 000	405 000				1 500 000
Egyéb, előre nem látható beszerzésre megh. keret	5 000 000	1 350 000				1 350 000
082042 kormányzati funkció	2 500 000	125 000	0	0	0	125 000
Könyvek, cd-k	2 500 000	125 000				125 000
082044 kormányzati funkció	200 000	54 000	0	0	0	54 000
Mobil vonalkódolvasó, egyéb tárgyi eszközök	200 000	54 000				54 000
Mindösszesen	9 200 000	1 934 000	0	0	0	1 934 000
						11 134 000

Cím/feladat	Felújítások 2026. év					
	kötelező feladat		önként vállalt feladat		állam- igazgatási feladat	összesen
	nettó	áfa	nettó	áfa		
082091 kormányzati funkció	1 000 000	270 000	0	0	0	270 000
Mezőgazdasági szerszámok, tárgyi eszközök, kültiső pad restaurálása	1 000 000	270 000				270 000
082042 kormányzati funkció	0	0	0	0	0	0
082044 kormányzati funkció	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	1 000 000	270 000	0	0	0	270 000
						1 270 000

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Rendelet 38. melléklete
Ft-ban

JOGCÍM	Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOT T EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
KIADÁS					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Személyi juttatás	79 083 885	93 535 400	97 823 561	89 468 719	110 342 033
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 213 752	16 774 179	17 331 640	11 620 052	20 232 287
Dologi kiadások	125 973 559	167 617 420	167 674 255	152 576 170	189 507 920
Ellátottak pénzbeli juttatása					
Egyéb működési célú kiadás					
ebből: elvonások és befizetések					
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása					
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése					
ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre					
ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
ebből : működési cél és általános tartalék					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	215 271 196	277 926 999	282 829 456	253 664 941	320 082 240
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és szervezeti feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					
ebből: elvonások és befizetések					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
Közhatalmi bevételek					
Működési bevételek	3 660 547	2 259 000	2 259 000	5 843 789	4 800 000
Működési célú átvett pénzeszköz	5 075 000		0	5 913 000	4 000 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 735 547	2 259 000	2 259 000	11 756 789	8 800 000
MŰKÖDÉSI EGYENLEG	-206 535 649	-275 667 999	-280 570 456	-241 908 152	-311 282 240
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0			0	0
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	218 872 604	275 667 999	280 570 456	249 513 588	311 282 240
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	216 207 130	275 667 999	268 233 501	237 176 633	311 282 240
Szabad maradvány igénybevétele	2 665 474		12 336 955	12 336 955	
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele					
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG	218 872 604	275 667 999	280 570 456	249 513 588	311 282 240
MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	12 336 955	0	0	7 605 436	0

JOGCÍM	Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOT T EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
Beruházások	12 237 220	22 547 000	23 640 000	21 577 367	11 134 000
Felújítások	882 650	1 270 000	1 270 000	0	1 270 000
Egyéb felhalmozási kiadások					
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása					
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
ebből: felhalmozási céltartalék					
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 119 870	23 817 000	24 910 000	21 577 367	12 404 000
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és szervezeti feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
Ingatlanok értékesítése					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI EGYENLEG	-13 119 870	-23 817 000	-24 910 000	-21 577 367	-12 404 000
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	13 119 870	23 817 000	24 910 000	21 577 367	12 404 000
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	13 119 870	23 817 000	24 910 000	21 577 367	12 404 000
Szabad maradvány igénybevétele			0		
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele					
Hosszúlejáratú hitel felvétele					
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK	13 119 870	23 817 000	24 910 000	21 577 367	12 404 000
FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK	228 391 066	301 743 999	307 739 456	275 242 308	332 486 240
MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK	240 728 021	301 743 999	307 739 456	282 847 744	332 486 240

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetési előirányzatának teljesítési, felhasználási ütemterve

Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	előirányzat	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Rendelet 39. melléklete Ft-ban
														összesen
KIADÁS														
MUNKODÉSI KIADÁSOK														
Személyi juttatás	110 342 033	5 033 621	5 536 983	9 336 983	6 536 983	13 833 000	10 131 884	13 870 795	16 299 086	7 036 938	5 536 938	5 536 938	11 651 884	110 342 033
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 232 287	916 119	1 007 731	1 699 331	1 189 731	2 517 606	1 844 001	2 524 485	2 966 434	1 280 723	1 007 723	1 007 723	2 270 680	20 232 287
Dologi kiadások	189 507 920	2 489 674	12 498 467	4 498 164	15 498 467	29 425 683	25 498 467	43 498 167	25 848 467	13 498 754	3 498 467	6 582 647	6 672 196	189 507 920
Ellátottak pénzbeli juttatása														
Egyéb működési célú kiadás														
ebből: elvonások és befizetések														
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása														
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülről														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülről														
Működési célú és általános tartalék														
MUNKODÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	320 082 240	8 439 414	19 043 181	15 534 478	23 225 181	45 776 289	37 474 354	59 893 747	45 113 987	21 816 415	10 043 128	13 127 308	20 594 760	320 082 240
FELHALMOZÁSI FELJUTTÁSI KIADÁSOK														
Beruházások	11 134 000	200 000	450 000	720 000	2 635 000	3 200 000			2 572 500		1 100 000		256 500	11 134 000
Felújítások	1 270 000					635 000		635 000						1 270 000
Egyéb felhalmozási kiadások														
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása														
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülről														
Felhalmozási célutalék														
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	12 404 000	200 000	450 000	720 000	2 635 000	3 835 000	0	635 000	2 572 500	0	1 100 000	0	256 500	12 404 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	332 486 240	8 639 414	19 493 181	16 254 478	25 860 181	49 611 289	37 474 354	60 528 747	47 686 487	21 816 415	11 143 128	13 127 308	20 851 260	332 486 240
BEVÉTELEK														
MUNKODÉSI BEVÉTELEK														
Egyéb működési célú támogatások														
ebből: önkormányzatok működési támogatásai														
ebből: elvonások és befizetések														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, áht-on belülről														
ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről														
Közhatalmi bevételek														
Működési bevételek	4 800 000	200 000			100 000	50 000								
Működési célú átvett pénzeszközök	4 000 000			1 000 000			1 500 000	354 000	2 541 000	450 000	450 000	450 000	205 000	4 800 000
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése áht-on kívülről										500 000			1 000 000	4 000 000
ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök														
MUNKODÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 800 000	200 000	1 000 000	1 000 000	100 000	50 000	1 500 000	354 000	2 541 000	950 000	450 000	450 000	1 205 000	8 800 000
FELHALMOZÁSI FELJUTTÁSI BEVÉTELEK														
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások														

Hálsz, Károly Művelődési Ház és Könyvtár kormányzati funkciók szerinti kiadásai 2026. évben										Rendelet 40. melléklete adatok Ft-ban	
	Szanyfi juttatások	Járatékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Központi irányítószervi támogatások	Egyéb finanszírozási kiadások	
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
082042 cofog.össz.	0	0	1 086 500	0	0	2 625 000	0	0	0	0	
önként vállalt kötelező	1 931 714	339 895	0	0	0	0	0	0	0	0	
082044 cofog.össz.	19 367 301	2 742 909	1 778 000	0	0	254 000	0	0	0	0	
önként vállalt kötelező	21 319 015	3 082 804	1 778 000	0	0	254 000	0	0	0	0	
082091 cofog.össz.	24 780 319	6 372 732	0	0	0	0	0	0	0	0	
önként vállalt kötelező	64 242 699	10 776 751	186 643 420	0	0	8 255 000	1 270 000	0	0	0	
082091 cofog.össz.	89 023 018	17 149 483	186 643 420	0	0	8 255 000	1 270 000	0	0	0	
Kiadások összesen	110 342 053	20 232 287	189 507 920	0	0	11 134 000	1 270 000	0	0	0	
										332 486 240	

Hálszr Károly Művelődési Ház és Könyvtár kormányzati funkciók szerinti bevételei 2026. évben											Rendelet 41. melléklete								
Önkormányzatok működési támogatásai		Egyéb működési célú támogatások		Felhalmozási célú támogatások áh.belliról		Közhatalmi bevételek		Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Előző évi költségvetési maradvány		Központi irányítószervi támogatások		adatok Ft-ban	
	önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 644 660	0	0	0	0
018030	cofog. öszs.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299 041 580	0	0	0	0
	önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323 686 240	0	0	0	0
082042	cofog. öszs.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082044	cofog. öszs.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	önként vállalt kötelező	0	4 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082091	cofog. öszs.	0	4 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek összesen	0	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323 686 240	0	0	0	0
																		332 486 240	

Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata jogcímenként

Rendelet 42. melléklete
adatok forintban

Megnevezés	2025. eredeti ei	2026. eredeti ei
Gyermekétkeztetés	32 171 106	35 000 000
Gyermekétkeztetés áfa	8 686 199	9 450 000
Felnőttétkeztetés	4 368 000	4 656 000
Felnőttétkeztetés áfa	1 179 360	1 257 120
Szociális étkeztetés	3 563 000	2 717 200
Szociális étkeztetés áfa	962 010	733 644
Áfa visszaigénylés		
Működési bevételek	50 929 675	53 813 964
Intézményi támogatásbevétele	236 647 870	286 782 575
Finanszírozási bevételek	236 647 870	286 782 575
Bevételek mindösszesen	287 577 545	340 596 539

Alsónémedi Önkormányzat Konyha 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai

Rendelet 43. melléklete
adatok forintban

Előirányzat-csoport		Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
Sorszám	Kiemelt előirányzat		2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	
1		KIADÁS							
2	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
3	1	Személyi juttatás	88 153 521	113 098 713	9 896 089	11 894 462	98 049 610	124 993 175	
4	2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 025 958	15 618 192	1 496 912	1 841 670	13 522 870	17 459 862	
5	3	Dologi kiadások	144 572 565	189 571 002			144 572 565	189 571 002	
6	4	Ellátottak pénzbeli juttatása							
7	5	Egyéb működési célú kiadás					0	0	
8		ebből: elvonások és befizetések					0	0	
9		ebből: működési célú kölcsönök nyújtása					0	0	
10		ebből: működési célú kölcsönök törlesztése					0	0	
11		ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülre					0	0	
12		ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre					0	0	
13		Működési cél és általános tartalék					0	0	
14	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	244 752 044	318 287 907	11 393 001	13 736 132	256 145 045	332 024 039	
15	2	FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK							
16	1	Beruházások	11 112 500	8 572 500			11 112 500	8 572 500	
17	2	Felújítások	20 320 000	0			20 320 000	0	
18	3	Egyéb felhalmozási kiadások					0	0	
19		ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása					0	0	
20		ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése					0	0	
21		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülre					0	0	
22		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre					0	0	
23		Felhalmozási céltartalék					0	0	
24	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	31 432 500	8 572 500	0	0	31 432 500	8 572 500	
25		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	276 184 544	326 860 407	11 393 001	13 736 132	287 577 545	340 596 539	
26		BEVÉTELEK							
27	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK							

Sor- szám	Előir- ányza- t- cso- po- rt	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
			2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1		KIADÁS						
28	1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					0	0
29		ebből: önkormányzatok működési támogatásai					0	0
30		ebből: elvonások és befizetések					0	0
31		ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0	0
32		ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről					0	0
33		ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről					0	0
34	2	Közhatalmi bevételek					0	0
35	3	Működési bevételek	50 929 675	53 813 964			50 929 675	53 813 964
36	4	Működési célú átvett pénzeszköz					0	0
37		ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-on kívülről					0	0
38		ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0	0
39	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN					0	0
40	2	FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK	50 929 675	53 813 964	0	0	50 929 675	53 813 964
41	1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0	0
42		ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	0
43		ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0	0
44		ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0	0
45		ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről					0	0
46	2	Ingatlanok értékesítése					0	0
47	3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0	0
48	4	Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					0	0
49	5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0

Sor- szám	Előir- ányszá- m	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			MINDÖSSZESEN	
			2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1		KIADÁS								
50		ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről							0	0
51		ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0	0
52	2	FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
53		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN								
54	3	FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	50 929 675	53 813 964	0	0	50 929 675	53 813 964		
55	1	Belföldi értékpapírok kiadásai		0	0	0	0	0	0	0
56	2	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							0	0
57	3	Állami támogatás megelőlegezése							0	0
58	4	FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0
59	1	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							0	0
60	2	Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése							0	0
61		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
62	5	FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	193 822 369	264 473 943	11 393 001	13 736 132	205 215 370	278 210 075		
63	1	Belföldi értékpapírok bevételei					0	0	0	0
64	2	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	193 822 369	264 473 943	11 393 001	13 736 132	205 215 370	278 210 075		
65	3	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
66	4	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
67	5	Állami támogatás megelőlegezés bevétele							0	0
68	6	FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	31 432 500	8 572 500	0	0	31 432 500	8 572 500		
69	1	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	31 432 500	8 572 500			31 432 500	8 572 500		
70	2	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
71	3	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
72		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	225 254 869	273 046 443	11 393 001	13 736 132	236 647 870	286 782 575		
73		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	276 184 544	326 860 407	11 393 001	13 736 132	287 577 545	340 596 539		
74		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	276 184 544	326 860 407	11 393 001	13 736 132	287 577 545	340 596 539		
75		kerületen belüli duplázódás								
76		NETTÓ KERÜLET ÖSSZESEN	276 184 544	326 860 407	11 393 001	13 736 132	287 577 545	340 596 539		

Sor- szám	Előir- ányza- t- cso- po- rt	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		MINDÖSSZESEN	
			2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1		KIADÁS						
77		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-193 822 369	-264 473 943	-11 393 001	-13 736 132	-205 215 370	-278 210 075
78		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-31 432 500	-8 572 500	0	0	-31 432 500	-8 572 500
79		MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	193 822 369	264 473 943	11 393 001	13 736 132	205 215 370	278 210 075
80		FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	31 432 500	8 572 500	0	0	31 432 500	8 572 500
81		MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0
82		FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0
83		EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0

Aksónémedi Önkormányzat Konyha 2026. évi költségvetés beruházási, felújítási kiadási előirányzatai

Rendelet 44.sz.melléklete
adatok forintban

Cím/feladat	Beruházások					
	kötelező feladat		önként vállalt feladat		állam- igazgat ási feladat	összesen
	2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei			2026. évi eredeti ei
	nettó	áfa	nettó	áfa		nettó
						áfa
096015. kormányzati funkció						
Egyéb tárgyi eszközök - 1 db klíma, 1 db ipari mosogató, fedett kerék pártároló	3 800 000	1 026 000				3 800 000
Kisértékű tárgyi eszköz - edények, szolg. telefon, mikrohullámú sütő, badellák, nyomtató, monitor, egyéb nem tervezhető eszközök	2 950 000	796 500				2 950 000
összesen	6 750 000	1 822 500	0	0	0	6 750 000
						1 822 500
						8 572 500

Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Rendelet 45.sz.melléklete
adatok forintban

JOGCÍM	INTÉZMÉNYI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
KIADÁS					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Személyi juttatás	75 913 881	98 049 610	109 764 930	103 216 709	124 993 175
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 395 377	13 522 870	15 098 362	14 670 022	17 459 862
Dologi kiadások	111 291 843	144 572 565	145 771 061	138 698 913	189 571 002
Dologi kiadásokból kamatfizetés (váltó kamatával együtt)					
Ellátottak pénzbeli juttatása					
Egyéb működési célú kiadás					
ebből: elvonások és befizetések					
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása					
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése					
ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre					
ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
ebből : működési cél és általános tartalék					
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	197 601 101	256 145 045	270 634 353	256 585 644	332 024 039
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások					
ebből: elvonások és befizetések					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
Közhatalmi bevételek					
Működési bevételek	53 994 994	50 929 675	50 929 675	56 369 040	53 813 964
Működési célú átvett pénzeszköz					
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	53 994 994	50 929 675	50 929 675	56 369 040	53 813 964
MŰKÖDÉSI EGYENLEG	-143 606 107	-205 215 370	-219 704 678	-200 216 604	-278 210 075
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	152 677 678	205 215 370	219 704 678	202 984 575	278 210 075
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	151 386 345	205 215 370	210 633 107	193 913 004	278 210 075
Szabad maradvány igénybevétele	1 291 333		9 071 571	9 071 571	
Feladattal terhelt maradvány igénybevétele					
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG	152 677 678	205 215 370	219 704 678	202 984 575	278 210 075
MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	9 071 571	0	0	2 767 971	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					

JOGCÍM	INTÉZMÉNYI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
Beruházások	737 655	11 112 500	30 289 500	24 141 996	8 572 500
Felújítások		20 320 000	0	0	
Egyéb felhalmozási kiadások					
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása					
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
ebből: felhalmozási céltartalék					
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	737 655	31 432 500	30 289 500	24 141 996	8 572 500
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és üzemeltetéséhez kapcsolódó állami támogatások					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
ebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
Ingatlanok értékesítése					
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI EGYENLEG	-737 655	-31 432 500	-30 289 500	-24 141 996	-8 572 500
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	737 655	31 432 500	30 289 500	24 141 996	8 572 500
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	737 655	31 432 500	30 289 500	24 141 996	8 572 500
Szabad pénzmaradvány igénybevétele	0				
Feladattal terhelt pénzmaradvány igénybevétele					
Hosszúlejáratú hitel felvétele	0				
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK	737 655	31 432 500	30 289 500	24 141 996	8 572 500
FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK	198 338 756	287 577 545	300 923 853	280 727 640	340 596 539
MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK	207 410 327	287 577 545	300 923 853	283 495 611	340 596 539

Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tájékoztató

Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	előirányzat	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Rendeltet 46.sz. melléklete adatok forintban
Kiadás														
Működési kiadások														
Személyi juttatás	124 993 175	9 190 194	9 384 989	15 844 989	9 385 989	9 985 989	13 546 250	9 385 989	8 178 243	9 475 989	9 385 989	9 684 255	11 544 310	124 993 175
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 459 862	1 286 627	1 313 898	2 218 298	1 314 038	1 398 038	1 692 400	1 314 038	1 144 954	1 326 638	1 314 038	1 355 796	1 781 095	17 459 862
Dologi kiadások	189 571 002	13 043 059	14 545 859	20 437 189	12 023 359	17 025 359	16 663 359	10 786 859	12 042 246	16 425 859	17 127 639	18 744 718	20 705 497	189 571 002
Ellátottak pénzbeli juttatása														
Egyéb működési célú kiadás														
ebből: elvonások és befizetések														
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása														
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülrre														
Működési célú és általános tartalék														
Működési kiadások ÖSSZESEN:	332 024 039	23 519 880	25 244 746	38 500 476	22 723 386	28 409 386	31 902 009	21 486 886	21 365 443	27 228 486	27 827 666	29 784 769	34 030 902	332 024 039
Felhalmozási, felújítási kiadások														
Beruházások	8 572 500			500 000	1 900 000	1 800 000	500 000	292 100		2 080 000	500 400	1 000 000		8 572 500
Felújítások	0													0
Egyéb felhalmozási kiadások														
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása														
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülrre														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülrre														
Felhalmozási céljartalék														
Felhalmozási kiadások ÖSSZESEN	8 572 500	0	0	500 000	1 900 000	1 800 000	500 000	292 100	0	2 080 000	500 400	1 000 000	0	8 572 500
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	340 596 539	23 519 880	25 244 746	39 000 476	24 623 386	30 209 386	32 402 009	21 778 986	21 365 443	29 308 486	28 328 066	30 784 769	34 030 902	340 596 539
BEVÉTELEK														
Működési bevételek														
Egyéb működési célú támogatások														
ebből: önkormányzatok működési támogatásai														
ebből: elvonások és befizetések														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások														
ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről														
Közhatalmi bevételek														
Működési bevételek	53 813 964	5 309 958	5 309 958	5 309 958	5 707 139	5 309 958	3 694 601	1 944 601	153 316	5 309 958	5 509 958	5 309 958	4 944 601	53 813 964
Működési célú átvett pénzeszköz														
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-on kívülről														
ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök														
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	53 813 964	5 309 958	5 309 958	5 309 958	5 707 139	5 309 958	3 694 601	1 944 601	153 316	5 309 958	5 509 958	5 309 958	4 944 601	53 813 964
FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK														
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások														

Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	előirányzat	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	ÖSSZESEN
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről														
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
Ingatlanok értékesítése														
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése														
Hitelviszesek értékesítése és megváltásához kapcsolódó bevételek														
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
FELHALMOZÁSI FELJUTTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	53 813 964	5 309 958	5 309 958	5 707 139	5 309 958	3 694 601	1 944 601	153 316	5 309 958	5 309 958	5 309 958	5 309 958	4 944 601	53 813 964
FINANSZIROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai														
Irányítási szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása														
Állami támogatás megjelölésével														
FINANSZIROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irányítási szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása														
Hosszlejáratú hitelek, váltó törlesztése														
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FINANSZIROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	278 210 075	18 209 922	19 934 788	17 016 247	23 099 428	28 207 408	19 542 285	21 212 127	21 918 528	22 317 708	22 317 708	24 474 811	29 086 301	278 210 075
Belföldi értékpapírok bevételei														
Irányítási szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása														
Számlátartó költségvetési maradvány igénybevétele														
Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														
Állami támogatás megjelölésével														
FINANSZIROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	8 572 500	0	0	1 900 000	1 800 000	500 000	292 100	0	2 080 000	500 400	500 400	1 000 000	0	8 572 500
Irányítási szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása														
Számlátartó költségvetési maradvány igénybevétele														
Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	286 782 575	18 209 922	19 934 788	18 916 247	24 899 428	28 707 408	19 834 385	21 212 127	23 998 528	22 818 108	22 818 108	25 474 811	29 086 301	286 782 575
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	340 596 539	23 519 880	25 244 746	24 623 386	30 209 386	32 402 009	21 778 986	21 365 443	29 308 486	28 328 066	28 328 066	30 784 769	34 030 902	340 596 539
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	340 596 539	23 519 880	25 244 746	24 623 386	30 209 386	32 402 009	21 778 986	21 365 443	29 308 486	28 328 066	28 328 066	30 784 769	34 030 902	340 596 539

Akadémiai Önkormányzati Könyvtárak működésének adatai 2026. évről										Rendeltetési feladatok	
	Személyi juttatások	Járművek	Dologi kiadások	Elkötött pénzügyi juttatások	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Központi irányítási feladatok	Egyéb finanszírozási kiadások	adatok Ft-ban
096015 önként vállalt kötelező önként vállalt kötelező	11 894 462	1 841 670						0	0	0	0
	113 098 713	15 618 192	178 848 900				8 572 500	0	0	0	
096025 önként vállalt kötelező önként vállalt kötelező	124 993 175	17 459 862	178 848 900	0	0		8 572 500	0	0	0	0
	0	0	0	0	0		0	0	0	0	
104037 önként vállalt kötelező önként vállalt kötelező	0	0	6 504 432	0	0		0	0	0	0	0
	0	0	6 504 432	0	0		0	0	0	0	
107051 önként vállalt kötelező önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0		0	0	0	0	
Kiadások összesen	124 993 175	17 459 862	189 571 002	0	0		8 572 500	0	0	0	0
											340 596 439

Alsónémedi Önkormányzati Kőnyha kormányzati funkciók szerinti bevételei 2026. évben										Rendelet 48. melléklete adatok Ft-ban	
Önkormányzatok működési támogatással	Egyéb működési célú támogatás áh. beltről	Felhalmozási célú támogatások áh. beltről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Előző évi költségvetési maradvány	Központi irányítószervi támogatások	Egyéb finanszírozási bevételek		
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	13 736 132	0		
018030 cofog. össz.	0	0	0	0	0	0	0	273 046 443	0		
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	286 782 575	0		
096015 cofog. össz.	0	0	0	0	44 450 000	0	0	0	0		
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	44 450 000	0	0	0	0		
096025 cofog. össz.	0	0	0	0	5 913 120	0	0	0	0		
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	5 913 120	0	0	0	0		
104037 cofog. össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
107051 cofog. össz.	0	0	0	0	3 450 844	0	0	0	0		
Bevételek összesen	0	0	0	0	53 813 964	0	0	286 782 575	0		
										340 596 539	

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat 2026. évi költségvetési évet követő 3
év tervezett bevételei, kiadásai**

Rendelet 49.
melléklete

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételei jogcím	2027.	2028.	2029.
A	B	D	D	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai	779 350 000	857 300 000	943 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 000 000	7 100 000	7 100 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 744 000 000	2 744 000 000	2 744 000 000
4.1.	Építmenyadó	140 000 000	140 000 000	140 000 000
4.2.	Iparűzési adó	2 600 000 000	2 600 000 000	2 600 000 000
4.3.	Gépjárműadó			
4.4.	Egyéb közhalalmi bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000
5.	Működési bevételek	42 500 000	42 500 000	42 500 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500 000	2 500 000	2 500 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 575 350 000	3 653 400 000	3 739 100 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	190 950 000	190 950 000	190 950 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	3 766 300 000	3 844 350 000	3 930 050 000

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2027.	2028.	2029.
A	B	C	D	D
1.	Működési költségvetés kiadásai	2 178 650 000	2 247 400 000	2 297 400 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	1 222 150 000	1 222 150 000	1 222 150 000
2.1.	Beruházások	722 150 000	722 150 000	722 150 000
2.2.	Felújítások	500 000 000	500 000 000	500 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 800 000	1 800 000	1 800 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 400 800 000	3 469 550 000	3 519 550 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	365 500 000	374 800 000	410 500 000
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	3 766 300 000	3 844 350 000	3 930 050 000

Végső előterjesztői indokolás

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat 2026. évi költségvetése Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) sz. Korm. rendelet, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján készült.

A 2026. évi költségvetés tervezésénél a 259/2025.(XI.26.) számú önkormányzati határozattal elfogadott Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának 2026. évi költségvetési koncepciójában foglaltakat figyelembe vettük.

Az intézményvezetőkkel és egészségügyi szolgáltatókkal történt egyeztetések után igényeiket nagyrészt beépítettük a költségvetésbe. Ezek közül kivétel az ABÉVA Kft. igényei, melyek évről évre visszatérő, egyrészt az új iskolarészhez, másrészt az átadásra került iskolarészhez kapcsolódó beruházások, felújítások.

A 2026. évi tervezésre is jellemző a működési kiadások átgondolt tervezése, és így a fejlesztési kiadások biztosítása.

2026. évben feladatváltozás nem történt, új intézményt nem alapított az Önkormányzat, és meg sem szűnt intézmény.

Ebben az évben szintén jelentős többletterhet jelent a magas egy főre jutó adóerőképeség, valamint a **904 182 718 Ft szolidaritási hozzájárulás** (2025-ben 877 709 015 Ft volt) tényleges befizetése, amely a nettó finanszírozás keretében kerül elszámolásra.

2022. évtől az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei egy részét önkormányzati kötvény vásárlására fordította, melyek bár hároméves futamidejűek, bármikor eladhatók, fedezetet biztosítva a fejlesztési kiadásokhoz. A fennmaradó szabad pénzeszközök 14 és 30 napos rövid lejáratú bankbetétbe kerültek elhelyezésre folyamatosan a számlavezető pénztintézetünknel 2025-ben is, amely tendencia 2026-ban is folytatódik a pénzügyi lehetőségeinkhez képest. 2026. évben a jelenlegi ÖMAK értékpapírjaink, valamint a lekötött betétek éves kamatai jelentős bevételi forrást teremtenek. A 2009-ben megvalósított iskolabővítés költségei több éven át jelentkeznek működési és felhalmozási kiadásként, amelyhez kapcsolódó törlesztőrészlet és kamatfizetési kötelezettség 2024. évben lezárult. 2025. évben az Abéva Kft. számára jelentős kiadást az önkormányzat által nyújtott hitel teljes összegű visszafizetése jelentette, amelynek összege 143 550 000 Ft volt. Így a 2026. évi költségvetés már nem tartalmazza az ABÉVA Kft. tőkeösszegének emeléséhez nyújtott kiadási összeget.

Jogszábeli változások miatt 2017. január 1. naptól az önkormányzati tulajdonú rész üzemeltetési feladatai a Monori Tankerülethez kerültek. A Tankerület az ABÉVA Kft-t bízta meg az üzemeltetési feladatok ellátásával. A felmerülő költségekhez az üzemeltetési és bérleti szerződés alapján a finanszírozást részben biztosítja, a fennmaradó költségeket kell a kft-nek saját forrásból finanszíroznia.

Az Önkormányzat **jelentős önerő biztosítása mellett pályázati pénzek** segítségével, több projekt megvalósítását vállalta és vállalja, amelyek közül a legjelentősebb:

- A gyermekek óvodai ellátása az önkormányzatok kötelező feladata. A folyamatosan növekvő gyermeklétszám miatt szükségessé vált az óvodaépületek, csoportok növelése, amelyhez kapcsolódóan a Rákóczi utcai óvoda bővítését tartalmazza a 2026. évi koncepció. A megjelölt összeg aktualizálása jelenleg folyamatban van, a pontos összeg a felülvizsgált tervezői költségvetés elfogadása után módosított előirányzatban fog megjelenni.
- A kisgyermekek nappali ellátásának és elhelyezésének biztosítása, amely az 1 csoportszobás bölcsőde építése révén valósult meg. Az építési beruházás 2025. évben befejeződött, a projekthez kapcsolódó műszaki, pénzügyi és egyéb elszámolás jelenleg folyamatban van, amelynek függvénye a támogatási összeg beérkezésének értéke és ideje.

- A 2026. évi költségvetés felhalmozási kiadásainak jelentős részét képezi a Dísz tér előkészületi és kiviteli munkái. A közbeszerzés már folyamatban van, reményeink szerint a beruházás átadása és lezárása 2027. márciusig megtörténik.

2026. évben is folytatjuk a belterületi utak aszfaltozását, és szeretnénk folytatni a járdaprogramot és újabb intézményi épületek kivitelezését, részben önerőből, részben pályázati összegekből.

A költségvetési rendeletben kötelező bemutatni a több éves kihatással járó feladatokat, illetve az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket: jelenleg az Egy csoportszobás bölcsőde építéshez kapcsolódó költségek és pályázati támogatás összege ismert, de várjuk a 2026. évi további pályázati kiírásokat. Fontos, hogy ezek a beruházások megfelelően elő legyenek készítve, hiszen a sikeres pályázatnak ez alapfeltétele.

A mellékletekben szerepelnek a 2024. évi teljesítések, a 2025. évi eredeti előirányzatok, illetve a mérlegben a 2025. évi IV. módosított előirányzatok összegei és a 2025. évi várható teljesítés adatai is, így ezek meglehetősen jól összehasonlíthatóak az idei tervekkel.

Az Önkormányzat és intézményei **létszámkeretének** meghatározása a 2025. évben elfogadott határozatok, valamint a koncepcióban foglaltak figyelembevételével készült.

A bevételek tervezésénél a következőket tartottuk szem előtt

Saját bevételeinket meglévő szerződéseink, követeléseink alapján, a tavalyi évet is figyelembe véve terveztük. A szolgáltatási bevételeket az önkormányzat aktuális rendeleteinek díjtételei alapján kalkuláltuk. Az **intézmények működési bevétel** sor összességében nem sok változást mutat a tavalyihoz képest. A közhatalmi bevételek az előző évi teljesítés alapján kerültek tervezésre. Fontos megemlíteni, hogy a DAKÖV Kft-nek a köztünk fennálló szerződés szerint évente számlázandó 13.627 ezer Ft + Áfa bérleti díjat a váratlan meghibásodások fedezésére, a gördülő fejlesztési tervben megjelölt felújításokra és fejlesztésekre, illetve más egyéb vízi közmű beruházásokra, felújításokra lehet fordítani. A bérleti díjat egyéb költségvetési kiadásokra felhasználni nem lehet! A DAKÖV Kft.-nek díjhátraléka beszámításra kerül a gördülő fejlesztési tervben megjelölt feladatok finanszírozásával szemben.

a.) Az **iparűzési adó és az építményadó** tervezése az előző év alapján történt: a 2025. évi teljesítések kerültek tervezésre. Az iparűzési adó esetében ez az összeg az év során emelkedni nem fog, mivel az önkormányzatok HIPA bevételeinek többlete (a szolidaritási hozzájárulás összegének korrigálásával) 2026. évben is elvonásra kerül a 2025. márciusi és a szeptemberi teljesítési adatok alapján. 2014. évi jogszabályi változás a vállalkozások számára kedvezőtlenül módosította az adó alapját. Emellett évről évre új vállalkozások indulnak Alsónémedin, ennek köszönhetően az Önkormányzat bevételei várhatóan tovább bővülnek. Gépjárműadó bevétel 2026. évben sem került tervezésre, mivel ezen jogcímen már nem tartalmaz a központi költségvetés átengedett/megosztott adóbevételt. Az idegenforgalmi adó hatályon kívül került az önkormányzati adórendelet módosításával, míg a települési adót a Kormányhivatal hatályon kívül helyezte. A törvény alapján kiszabott szabálysértési bírságok 100 %-ban közvetlenül a Kincstár bevételét képezik, a helyi rendelet alapján kiszabott bírságok az önkormányzat bevételét képezik.

b.) **Felhalmozási bevételként** a háziorvosoknak nyújtott kölcsönök, a bölcsőde építéséhez kapcsolódó támogatás, valamint a Dabas és Környéke Üdülőtábor által beadott pályázatból származó általános forgalmi adó visszafizetéséből befolyó összeg várható.

c.) Működési célú **átvett pénzeszközök** között a NEAK -tól kapott támogatás került tervezésre az **iskola-egészségügy** finanszírozására. 2023.07.01-től a védőnői feladatok átkerültek központi hatáskörbe. Ehhez kapcsolódóan a kiadásokat továbbra is az önkormányzat fizeti, viszont a Dél-Pesti Centrumkórház (amelyhez tartozunk) havi átalánydíjat térít vissza részünkre. Ezen felül erre a jogcímenre a **mezőéri szolgálat** támogatásának bevétele várható (810 000 Ft/negyedév). A Versenyképes Járási Programhoz kapcsolódóan a 2025. évben megjelent kormányrendelet szerinti 30 %-os iparűzési adótöbblet alapján visszajuttatott támogatási összege is tervezésre került.

d.) **Költségvetési támogatás jogcímen** 2026. évben **708 468 294 Ft** összeg illeti meg önkormányzatunkat. Ez az összeg magába foglalja az önkormányzat működésének általános támogatását, a köznevelési, a szociális és gyermekjóléti, valamint a kulturális feladatok támogatását is. Minden jogcímre vonatkozóan már a bérminimum, garantált bérminimum emelkedése, valamint a pedagógusok, köztisztviselők és kulturális dolgozók bérfejlesztése kapcsán megemelt központi támogatási összeg került az eredeti előirányzatba. 2015. szeptemberétől **gyakorlatilag minden óvoda gyermek ingyen étkezik** (csak szülői nyilatkozat szükséges hozzá, amelyhez nem kérhetünk bizonyítást, pl. jövedelemigazolást), ezt a kiesést pedig az önkormányzatnak kell kigazdálkodnia. Természetesen erre nem elegendő az állami támogatás. 2016. évtől új kötelező önkormányzati feladat a **rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése**, mely minden Alsónémedin élő gyermeket érint (bölcsődés kortól a középiskolás kor végéig). Ezt a lehetőséget is a szülőnek csak igényelnie kell, az önkormányzat pedig köteles legalább napi egy meleg étkezést biztosítani a szünidők időtartama alatt. Ezután támogatás a HH-s és HHH-s gyermekek után jár 280 Ft/Fő /nap összegben.

e.) **Kölcsönök visszafizetésének tervezése** a várható összegek alapján történt.

f.) **Maradványként** szerepel a 2025. évről áthozott különbözet egy része. A 2025. évi maradvány pontos nagysága a zárszámadás elkészítésekor derül ki, amely várhatóan magasabb összeg lesz az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

A **kiadási oldal** tervezésénél a **biztonságos működésre** és a település érdekeit szolgáló **beruházásokra, fejlesztésekre** törekedtünk.

A **személyi juttatások** esetében a koncepcióban meghatározott mértékben számoltunk a munkavállalói bérek soron: a jogszabályokon alapuló kötelező emelések, valamint azon dolgozók esetén, akik ebből kimaradtak + 5 %-os emelések a 2025. december havi teljes illetményhez viszonyítottan. Ez alapján:

- az önkormányzat, a konyha és az óvoda NOKS jogviszonyban álló munkavállalói esetében a bérminimum és garantált bérminimum összegét a jogszabály által meghatározott értékre emeltük, a 2025. évi munkáltatói döntésen alapuló kiegészítések összegét nem módosítottuk. Így a munkavállalók munkabére a 2025. évi teljes illetményükhöz viszonyítva 8-10 % közötti mértékben emelkedtek.

- az óvodai pedagógus végzettségű dolgozóknál az új életpálya törvény alapján meghatározott illetményemeléssel terveztünk. A központi kötelező emelés mellett a munkáltatói döntésen alapuló kiegészítéseket a pedagógusok esetében sem módosítottuk. A **10 %-os béremelés** egy részét az előző évekhez hasonlóan előreláthatólag a központi költségvetésből nyújtott normatíva biztosítja a minimálbér és garantált bérminimum emeléséhez, valamint az óvodapedagógusok új illetményének megemeléséhez kapcsolódó kiegészítő támogatás jogcímen, amelyeket az eredeti előirányzati összegek már tartalmaznak. A fennmaradó rész terheli az önkormányzat saját bevételeit.

- a hivatal, valamint a művelődési ház dolgozói esetében a törvényben meghatározott béremelést hajtottuk végre, amelyre a központi költségvetés célzott normatívát biztosít: a hivatal esetében így +13,6 %-os, a művelődési ház esetében pedig 15 %-os béremelésben részesül minden munkavállaló a 2025. december havi illetményéhez viszonyítva.

- a megbízási díjakat a koncepcióban elfogadottak alapján minden szerződéses jogviszonyban álló esetén +5 %-os mértékben terveztük.

Személyi juttatásokon belül jutalom címén egy havi bruttó bér került tervezésre a tavalyihoz hasonló körben (önkormányzati dolgozók, intézmények, iskola). Kivéve a DAKÖV Kft. dolgozói, akik részére a 2025. évhez hasonlóan 100 000 Ft/fő/hó bérkiegészítés került tervezésre, amelynek átadása működési célú támogatásként fog megtörténni.

A költségvetés tartalmazza a minimálbér emelkedése miatti kötelező fejlesztést, valamint a közalkalmazottak és a munka törvénykönyve alá tartozók bérfejlesztését is.

A cafeteria keret az idei évben is az elfogadott koncepció alapján bruttó 486 400 Ft – nettó 380 000 Ft összegben került beépítésre, amely összeget minden önkormányzati dolgozó megkap.

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának hatályos rendeletei jelenleg az Alsónémedi Polgármesteri Hivatal középfokú végzettséggel rendelkező közszolgálati tisztviselői részére egységesen 13%-os illetménykiegészítést állapított meg.

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX tv. alapján 2026. évben a köztisztviselői központi illetményalapja továbbra is 38 650 Ft maradt. A minimálbér összege 322 800 Ft, a garantált bérminimum összege 373 200 Ft 2026. évben.

Magyarország központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63.§ (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben - az önkormányzat saját forrásai terhére – hasonlóan a 2025. évi költségvetési évhez, a képviselő-testület hivatalánál, közterület-felügyeleténél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – a 38 650 Ft-nál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévét megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A köztisztviselők esetében az illetményalap emelésével tudjuk a bérfejlesztést biztosítani.

Mindezek alapján az önkormányzat **2026. évi költségvetésében 62.700 Ft-os illetményalapra teszünk javaslatot.**

A köztisztviselők esetében a béremelést az idei évben is a személyi illetmény alkalmazásával is biztosítjuk.

A központi költségvetési rendeletből 2026. évben kikerült a korábbi évek gyakorlata, mely szerint munkavállalónként 1.000 Ft/hó összegben adómentes a **bankszámla hozzájárulás** összege. A koncepcióban elfogadottak alapján azonban bankszámla hozzájárulásként az egyéb meghatározott juttatások soron nettó 1 000 Ft/fő/ hó összeget terveztünk.

A dologi kiadások tervezése az előző év teljesítési adatai, a koncepcióban meghatározottak, valamint a 2025.év folyamán vállalt kötelezettségek alapján történt. A dologi kiadások esetében a közüzemi díjak drasztikus emelkedése, valamint az infláció (2025-re vonatkozóan 4,4 % lett az éves mértéke) okozta fogyasztói és szolgáltatási árak növekedése miatt az előző évhez képest jelentős emelkedéssel tudunk kalkulálni.

Az intézmények által a képviselő-testület által elfogadott koncepcióhoz megadott tervek, kérések beépítésre kerültek a költségvetésbe.

Egyéb működési célú kiadások tervezése során az **államháztartáson belülre** nyújtott támogatások esetében a Kistérségi Társulás részére a 2025. évi költségvetés tervezete alapján lett támogatási összeg tervezve. Amennyiben megérkeznek a 2026. évre vonatkozó tagdíjakról szóló tájékoztatások, valamint a Versenyképes Járások Program által biztosított támogatási összeg, akkor előirányzat módosítás keretében az összegek pontosításra kerülnek. A jogcím ezen felül tartalmazza a körzeti megbízottak részére átadott megbízási díjakat, az általuk használt gépjármű üzemanyag költségét, a Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány részére nyújtott, valamint a Bursa Hungarica pályázaton keresztül kifizetett támogatási összegeket is.

Államháztartáson kívülre adott pénzeszközök között szerepel az alapítványoknak, egyháznak, és egyéb civil társulásoknak, szervezeteknek adott támogatások. A rendelet 17. sz. melléklete tartalmazza a 2026. évre tervezett támogatásokat, átadott pénzeszközöket.

A civil szervezetek és társulások támogatása 2026. évben is pályáztatás útján történik, az ehhez kapcsolódó önkormányzati szabályozás ebben az évben a 2025. évvel megegyezően 5 000 000 Ft összegben került tervezésre.

Az **alapítványok támogatása** továbbra is a Képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

Az iskolai alapítvány részére a koncepcióban elfogadott összeg, **4 700 000 Ft** került tervezésre, melyet tanórán kívüli szabadidős programok igénybevételehez használhat fel (úszás-oktatás, tanulmányi kirándulások, táboroztatás).

Társadalmi és szociálpolitikai (segélyezés) juttatás a 2025. évnek megfelelően lett tervezve. Kivételt képez az idősek karácsonyi utalványa, amely a koncepciót elfogadó határozat alapján 10 000 Ft/főről 15 000 Ft/fő összegre változott. **Települési támogatásként** szerepel a rendkívüli települési támogatást (régii átmeneti segély, lakásfenntartási segély, gyermekvédelmi támogatás, karácsonyi csomag), gyógyszerkiadások viseléséhez kapcsolódó települési támogatás (régii közgyógyellátás), valamint a temetési költségekhez nyújtott települési támogatás (temetési segély). E jogcímenen kívül az időseket támogatja az önkormányzat a hulladékszállítási díj kifizetésében. Itt jelenik meg a településen élő gyermekek számára is több jogcímen adott támogatás (felsőoktatásban tanulók támogatása, tanulmányi verseny, táboroztatás, stb.)

Kölcsönök nyújtása a köztisztviselők juttatásairól szóló belső szabályzat alapján került tervezésre. **Fejlesztésre** több nagyobb tétel is szerepel a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően. **Beruházások és felújítások** között megtalálható az utak felújítása és építése, a Dísz tér kivitelezése, a Rákóczi utcai óvoda bővítése, a tavalyi évről áthúzódó feladatok, parkosítás, fásítás, tervezési feladatok, gépvásárlások, egyéb tárgyi eszköz beszerzések a rendelet 11-12. sz. mellékleteinek megfelelően.

Működési céltartalékként jelenik meg a 2026. évi jutalom fedezeteként a monori Tankerületi Központnak, illetve DAKÖV Kft-nek adott támogatás. A pedagógusoknak cafeteria juttatásra (bruttó 200 000 Ft/fő), valamint a 2025. augusztus havi béreket és szociális hozzájárulás adót + 5 %-kal megemelt összegét magába foglaló 1 havi jutalomkeret került tervezésre. Az **általános tartalékba** került összeget jelenleg kiegészíti a 2025. évről áthozott maradvány egy része. A maradvány pontos összegét a beszámoló elkészítésekor határozzuk meg, így annak elfogadása ezt követően történik.

Az intézmények költségvetésének összeállítása az intézményvezetők által a 2026. évi koncepcióhoz megadottak alapján történt.

A Szivárvány Napköziotthonos Óvoda kiadásai között tervezésre került mindkét óvoda esetében karbantartások, számítógépek karbantartása és egyéb kiadások, amelyek a folyamatos működtetéshez szükségesek. Tervezésre került szakmai anyag- és játékvásárlás, folyóiratok, könyv beszerzése, egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése.

Az óvoda ingatlanával kapcsolatos felújítási összegek majd az Önkormányzat felhalmozási kiadásai között szerepelnek. Költségvetésében bevételként kizárólag az önkormányzati támogatás szerepel, melynek összege 418 249 448 Ft.

A Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésében tervezésre kerültek az intézményvezető által megadott 2026. évi kulturális programmal kapcsolatos kiadások (90 000 000 Ft+10 000 000 Ft tartalékösszeg), sajtófotós, művelődéstörténész megbízási díja, programokhoz szükséges tárgyi eszközök beszerzése, valamint a könyvtári feladatok ellátásával kapcsolatos kiadások.

Bevételi oldalon bérleti díj és szolgáltatási díjbevételek tervezése jelenik meg, valamint az önkormányzati támogatás, melynek összege 323 686 240 Ft.

Az **Alsónémedi Önkormányzati Konyha** költségvetése az étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza. Az előző évhez képest a költségvetési főösszege +18 %-kal emelkedett, amelynek oka, hogy a Haraszti úton lévő épület is átadásra, használatba került, amely miatt így eggyel több épületre

vonatkozóan keletkeznek a kiadások. Az intézményvezető által benyújtott terv alapján tervezésre kerültek konyhai eszközök beszerzése, eszközpótlások, és jelentősebb kiadásként kerékpártároló, falburkolat és ipari mosogatógép beszerzése. Költségvetésében bevételként a térítési díjbevételek kerültek tervezésre, valamint önkormányzati támogatás, melynek összege 286 782 575 Ft.

A Polgármesteri Hivatal költségvetése a mindennapos működési kiadásokat tartalmazza. A kiadások nagy részét a személyi juttatások és járulékok jelentik, dologi kiadás tervezésénél a napi működtetési feladatok ellátása a cél. A Hivatal költségvetésében bevételként továbbszámlázott kiadás bevétele, valamint önkormányzati támogatás szerepel, melynek összege 354 902 971 Ft.