



## Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 66.

Tel: 29/337-101

alsonemedi@alsonemedi.hu, [www.alsonemedi.hu](http://www.alsonemedi.hu)

Szám: AN/ 126 - 25 /2026

### ELŐTERJESZTÉS

**Készült:** A Képviselő-testület 2026. február 25-i ülésére

**Tárgy:** Önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadása

**Melléklet:**

**Előterjesztő:** Dr. Tüske Zoltán polgármester és Nagy Ibolya jegyző

**Előterjesztést készítette:** Nagyné Molnár Erzsébet, titkársági előadó

**Tárgyalás:** nyilvános ülés



zárt ülés



**Elfogadás:** egyszerű többség



minősített többség



**Véleményezi:**

*Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság*



*Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi Bizottság*



*Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság*



**Tisztelt Bizottsági Tagok!**  
**Tisztelt Képviselő-testület!**

A polgármesteri hivatal pénzügyi vezetője elkészítette, a polgármester pedig kötelezettségének megfelelően 2026. február 12-én beterjesztette Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának 2026. évi költségvetését.

Az eltelt időszak alatt a bizottsági tagok és a képviselők tanulmányozhatták az előterjesztett anyagot. A jelen képviselő-testületi ülés és a megelőző bizottsági ülések napirendjén a költségvetés elfogadása a feladat.

Kérem Önöket, hogy javaslataikat, véleményüket ismertessék az üléseken és hozzák meg az esetleges szükséges döntéseket.

Annak érdekében, hogy a felmerülő kérdések teljes körűen megválaszolásra kerülhessenek, pénzügyi vezetőnk kéri, hogy az előterjesztéssel kapcsolatosan kérdéseiket előzetesen a [potine.aniko@alsonemedi.hu](mailto:potine.aniko@alsonemedi.hu) email címre juttassák el hozzá.

A költségvetés tervezetét takarékosági okokból ismételten nem küldjük ki. Kérünk mindenkit, hozza magával az anyagot papír vagy elektronikus formában.

Kérem, hozzák meg a rendelet elfogadásához szükséges döntéseket.

Alsónémedi, 2026. február 18.

  
Dr. Tüske Zoltán  
polgármester




Az előterjesztés törvényes:

  
Nagy Ibolya  
jegyző



Pénzügyi ellenjegyzés:

  
Pótiné Safranyik Anikó  
pénzügyi csoportvezető

**PÉNZÜGYILEG  
ELLENJEGYZEM**





## **Alsónémedi Polgármesteri Hivatala**

**2351 Alsónémedi, Fő út 66.**

**Tel: 29/337-101**

**alsonemedi@alsonemedi.hu, [www.alsonemedi.hu](http://www.alsonemedi.hu)**

Szám: AN/126-23 /2026.

### **ELŐTERJESZTÉS**

**Készült:** A Képviselő-testület 2026. február 12-i rendes ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének beterjesztése

**Előterjesztő:** Dr.Tüske Zoltán

**Ellenjegyezte:** Nagy Ibolya jegyző

**Készítette:** Pótiné Safranyik Anikó pü. vezető

**Tárgyalás:** nyilvános ülés



zárt ülés



**Elfogadás:** egyszerű többség



minősített többség



#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

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 pénzügyintézetünkönél 2025-ben is, amely tendencia 2026-ban is folytatódik a pénzügyi lehetőségeinkhez képest. 2026. évben a jelenlegi ÖMÁK 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 bízza 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 bevételeit képezik, a helyi rendelet alapján kiszabott bírságok az önkormányzat bevételeit képezik.
- b.) **Felhalmozási bevételként** a házi orvosoknak 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 jogcímen a **mezőöri 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 jogcímenre 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 óvodás**

**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 jogcímén, 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.

Alsónémedei Nagyközség Önkormányzatának hatályos rendeletei jelenleg az Alsónémedei 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 tárgyévet 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 tudtunk 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 belülrre 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. évnél megfelelően lett tervezve. Kivételt képez az idősök 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 idősöket 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 Haraszi 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 többszámlázott kiadás bevétele, valamint önkormányzati támogatás szerepel, melynek összege 354 902 971 Ft.

Mindezek alapján kérjük az önkormányzat 2026. évi költségvetése kapcsán az alábbi határozatok meghozatalát, elfogadását azzal a kiegészítéssel, hogy értelemszerűen elfogadására, részletes megvitatására a 2026. február 25-i ülésen kerül sor.

**1.sz.határozati javaslat**  
**../2026. (II.12.) sz. önkormányzati határozat**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§. (3) bekezdésének megfelelően teljesítettnek tekinti a költségvetési rendelet beterjesztésének kötelezettségét azzal, hogy a szükséges egyeztetési eljárás után a 2026. február 25-i ülésén kerül sor a részletes tárgyalására.

**Határidő: 2026. február 25.**

**Felelős: polgármester**

**Kapják: pü. vezető**

**2.sz.határozati javaslat**  
**../2026. (II. 12.) sz. önkormányzati határozat**

A 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A törvényi kötelezettség alapján Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete nyilatkozik, hogy:

1. 2026. január 1-én adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettsége nincs, s a következő három évben sem tervez ilyet.
2. Saját bevételeinek várható alakulása ezer forintban

	2027.	2028.	2029.
Helyi adók	2.740.000	2.740.000	2.740.000
Kamatbevétel	5.000	5.000	5.000
Bírság, pótlék	4.000	4.000	4.000
Összesen	2.749.000	2.749.000	2.749.000

**Határidő: 2026. február 25.**

**Felelős: polgármester**

**Kapja: pü. vezető**

Alsónémedi, 2026. február 9.

Az előterjesztés törvényes!



Dr. Tüské Zoltán  
polgármester

## TERVEZET

### **Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (II.....) 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 fedezetül 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 összességét **418 249 448 Ft**-ban állapítja meg.

### **22.§**

A képviselő-testület az **Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** 2026. évi bevételi összességét **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 összességét **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 könyvvezetéssel 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 Mőtv. 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 irányadók.
- (7) A Képviselő-testület - az önkormányzati bevételek növekedése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a számlavezető pénzügyintézetnél 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 költségterítései,
  - 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 bevételeként 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 irányadóak.

(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/m<sup>2</sup>/hó

b) komfortos lakás esetén 400,- Ft/m<sup>2</sup>/hó

c) Kisdombgyház 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/m<sup>2</sup>/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 idősok 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. ....

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
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>142 191 610</b>	<b>184 473 138</b>	<b>216 568 005</b>
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 közszolgáltatási bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>2 724 000 000</b>	<b>2 724 000 000</b>	<b>2 744 000 000</b>
Gépjárműadó 40%	0	0	0
<b>Átengedett központi adó</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 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 (20 %-os béremlés támogatása)		8 429 460	8 536 537
Elszámolásból származó bevételek			
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás kilenc/hét+öt havi rész	3 670 925	6 345 988	3 745 088
Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás		1 093 000	
<b>Helyi önkormányzat költségvetési támogatása összesen</b>	<b>622 262 254</b>	<b>652 590 274</b>	<b>708 468 294</b>
Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás			
<b>Felhalmozási célú költségvetési támogatás összesen</b>			
<b>Központi költségvetéssel történő elszámolás bevételei</b>			
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
<b>Egyéb működési célú támogatás bev-ei áht-on belülről</b>	<b>6 896 796</b>	<b>6 896 796</b>	<b>32 807 179</b>
Műv.ház rendezvények támogató jegyei			4 000 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 000 000</b>
<b>Egyéb működési célú bevételek összesen</b>	<b>6 896 796</b>	<b>6 896 796</b>	<b>36 807 179</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
RRF-1.1.2-21-2021-00001, bölcsőde építése pályázat támogatási összeg	210 000 000	210 000 000	210 000 000
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatás bev-ei áht-on belülről</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>
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
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>143 782 000</b>	<b>143 550 000</b>	<b>1 766 119</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>143 782 000</b>	<b>143 782 000</b>	<b>1 766 119</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>3 849 132 660</b>	<b>3 921 742 208</b>	<b>3 917 609 597</b>
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
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 958 100 000</b>	<b>3 547 225 766</b>	<b>2 000 480 000</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>5 807 232 660</b>	<b>7 468 967 974</b>	<b>5 918 089 597</b>
	5 807 232 660	7 468 967 974	5 918 089 597

Alkötémeti Nagyközségi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai intézményenként

Sor-szám	Kiemelt előirányzat/rovat megnevezése	Alkötémeti Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Szállóvagy Napköziotthonos Óvoda		Helyi Kisebbségi Önkormányzat és Kisebbségi Tanács		Alkötémeti Önkormányzat		Alkötémeti Önkormányzat összesen	
		2025. évi eredeti el	2026. évi eredeti el	2025. évi eredeti el	2026. évi eredeti el	2025. évi eredeti el	2026. évi eredeti el	2025. évi eredeti el	2026. évi eredeti el	2025. évi eredeti el	2026. évi eredeti el	2025. évi eredeti el	2026. évi eredeti el
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15
16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16
17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17
18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22
23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26
27	27	27	27	27	27	27	27	27	27	27	27	27	27
28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28
29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29
30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31
32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33	33
34	34	34	34	34	34	34	34	34	34	34	34	34	34
35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36
37	37	37	37	37	37	37	37	37	37	37	37	37	37
38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38
39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39
40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41
42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42
43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43
44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45
46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
47	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47	47
48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48	48
49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49
50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
51	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51	51
52	52	52	52	52	52	52	52	52	52	52	52	52	52
53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53
54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55
56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56
57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57
58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58
59	59	59	59	59	59	59	59	59	59	59	59	59	59
60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
61	61	61	61	61	61	61	61	61	61	61	61	61	61
62	62	62	62	62	62	62	62	62	62	62	62	62	62
63	63	63	63	63	63	63	63	63	63	63	63	63	63
64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65

Sor- szám	Előirán- yzat- csoport	Kiemelt előirán- zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Alkalmazott Önkormányzat	Felgátlóteher Előirányzat	Szállítási Népességének Összege	Helyi Kormány Működési és Könyvtár	Alkalmazott Önkormányzat Könyvtár	Alkalmazott Önkormányzat Könyvtár
66	3	3	Szállítási költségvetési maradvány igénybevétele	0	0				0
67	4	4	Feladatok teljesítésére fordított költségvetési maradvány igénybevétele	0	0				0
68	5	5	Általános költségvetési tartalék igénybevétele	0	0				0
69	6	6	FINANSZÍROZÁSI FELHATÁROZÁSI BEVÉTELEK	1 700 000 000	1 700 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	1 772 344 400
70	1	1	Bevételzáró támogatásokból folyóított támogatás fizetési számlára	0	0	7 747 000	7 747 000	31 432 500	77 944 400
71	2	2	Szállítási költségvetési maradvány igénybevétele	1 700 000 000	1 700 000 000				1 700 000 000
72	3	3	Feladatok teljesítésére fordított költségvetési maradvány igénybevétele	1 948 100 000	1 948 100 000				0
73	4	4	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	3 384 101 234
74	5	5	KIADÁSOK MUNKÁSSZERVEZÉSÉN	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
75	6	6	KIADÁSOK MUNKÁSSZERVEZÉSÉN	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
76	7	7	KIADÁSOK MUNKÁSSZERVEZÉSÉN	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
77	8	8	NETTÓ KÉPZÉSI KÖLTSÉGEK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
78	9	9	NETTÓ KÉPZÉSI KÖLTSÉGEK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
79	10	10	NETTÓ KÉPZÉSI KÖLTSÉGEK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
80	11	11	MUNKÁSSZERVEZÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
81	12	12	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
82	13	13	MUNKÁSSZERVEZÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
83	14	14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831
84	15	15	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK	5 747 000 000	5 747 000 000	7 747 000	7 747 000	31 432 500	7 301 710 831



Alsónémedi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetés beruházási kiadási előirányzatai

Rendelet 3.sz.melléklete  
adatok forintban

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

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		államigazgatási feladatok		összesen	
	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. cofog összesen	342 163 204	92 384 065	0	0	0	0	342 163 204	92 384 065
052080. cofog összesen	17 888 025	4 829 767	0	0	0	0	17 888 025	4 829 767
063080. cofog összesen	21 385 943	5 774 206	0	0	0	0	21 385 943	5 774 206
064010. cofog összesen	6 760 175	1 825 247	2 897 378	782 292	0	0	9 657 553	2 607 539
066010. cofog összesen	0	0	5 000 000	1 350 000	0	0	5 000 000	1 350 000
045160. cofog összesen	39 049 525	10 543 372	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	435 144 250	117 488 949
552 633 199								
Polgármesteri Hivatal								
031030. cofog összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
011130. cofog összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Polgármesteri Hivatal összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda								
091110. cofog	0	0	0	0	0	0	0	0
091140. cofog	0	0	0	0	0	0	0	0
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár								
082091. cofog	1 000 000	270 000	0	0	0	0	1 000 000	270 000
082044. cofog	0	0	0	0	0	0	0	0
Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár összesen	1 000 000	270 000	0	0	0	0	1 000 000	270 000
1 270 000								
Alsónémedi Önkormányzati Konyha								
096015. cofog	0	0	0	0	0	0	0	0
Alsónémedi Önkormányzati Konyha összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzat mindösszesen	428 246 872	115 626 657	7 897 378	2 132 292	0	0	436 144 250	117 758 949
553 903 199								



Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Rendeltetési 5.sz. melléklet  
adatok forintban

JOGCÍM	ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK				HIVATALI FELADATOK				INTÉRMENYI FELADATOK				ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESEN			
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI TÉNY	2026. ÉVI TÉNY	2027. ÉVI TÉNY	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI TÉNY	2026. ÉVI TÉNY	2027. ÉVI TÉNY	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI TÉNY	2026. ÉVI TÉNY	2027. ÉVI TÉNY	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI TÉNY	2026. ÉVI TÉNY	2027. ÉVI TÉNY
KIADÁS																
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK																
Személyi juttatás	131 128 707	159 724 362	175 977 716	154 985 431	176 984 460								561 584 751	869 889 932	941 209 135	872 216 290
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 343 535	23 005 626	24 643 788	20 749 119	26 276 414								87 916 054	96 981 501	130 017 962	120 086 346
Dologi kiadások	730 714 373	845 194 568	1 004 743 865	731 390 157	959 495 970								411 837 922	1 016 054 720	1 599 238 999	1 073 802 340
Ellátottak pénzbeli juttatása	13 440 030	15 110 000	17 010 000	16 923 686	20 410 000								0	13 440 030	15 110 000	17 010 000
Egyéb működési célú kiadás													0	0	0	0
Ebből: elvonások és befizetések													0	0	0	0
Ebből: működési célú költségek nyújtása													0	0	0	0
Ebből: működési célú költségek törlesztése													0	0	0	0
Ebből: működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 396 910	19 838 500	78 778 718	58 416 760	27 476 052								69 396 910	19 838 500	78 778 718	58 416 760
Ebből: működési célú támogatások államháztartáson kívülre	59 600 670	48 484 830	68 851 980	63 465 535	53 314 223								59 600 670	48 484 830	68 851 980	63 465 535
Ebből: működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 739 219 960	122 284 105	869 182 964		869 182 964								0	1 739 219 960	122 284 105	869 182 964
Ebből: működési célú kiadások													0	0	0	0
Ebből: működési célú kiadások													0	0	0	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 807 618 793	2 244 670 156	2 644 670 156	1 977 611 042	3 113 202 392								1 061 338 727	2 747 925 965	3 018 639 816	3 156 591 351
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK																
Működési célú támogatások államháztartáson belülről													0	0	0	0
Ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és feladatainak ellátásához államháztartáson belülről													0	0	0	0
Ebből: elvonások és befizetések													0	0	0	0
Ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszaigazolása államháztartáson belülről													0	0	0	0
Ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök, kölcsönfelvétel államháztartáson belülről													0	0	0	0
Ebből: működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 520 576	6 896 796	11 693 217	32 807 179	3 540 434								0	0	0	0
Ebből: működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 729 349 809	2 724 000 000	2 929 679 172	2 744 000 000	2 744 000 000								0	2 729 349 809	2 724 000 000	2 929 679 172
Ebből: működési célú kiadások	169 175 815	82 017 935	124 259 463	149 284 805	150 969 041								0	231 938 297	184 473 138	214 843 026
Ebből: működési célú kiadások	850 359												0	5 925 359	0	5 913 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 465 029 306	3 435 176 985	3 507 786 533	3 746 405 112	3 636 246 514								58 613 964	5 925 359	0	5 913 000
MŰKÖDÉSI EGYENLEG	1 637 410 513	-354 400 445	865 115 967	1 748 794 030	523 041 922								62 613 964	5 536 407 222	3 495 351 660	3 817 576 333
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	13 877 742 503	1 164 583 117	2 016 487 229	9 704 442 237	1 371 030 668								-908 724 763	788 481 257	-1 502 929 931	661 284 982
Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0								0	0	0	0
Hitel- és kölcsönfelvétel államháztartáson belülről	913 878 464	1 148 369 386	1 161 867 701	1 040 722 709	1 345 880 734								0	0	0	0
Hitel- és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	463 864 039	20 213 727	754 239 528	754 239 528	26 069 934								0	463 864 039	20 213 727	754 239 528
Pénzeszközök, készletek, értékpapírok	12 500 000 000	0	0	0	0								0	12 500 000 000	0	0
FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	15 488 317 455	2 581 190 000	2 495 397 892	9 920 867 826	700 490 040								998 724 763	1 640 916 615	1 406 469 386	10 122 538 409
Belföldi értékpapírok bevételei	0	258 100 000	958 580 000	258 100 000	700 480 000								0	0	258 100 000	958 580 000
Hitel- és kölcsönfelvétel államháztartáson belülről	2 516 767 735	802 692 091	802 692 091	802 692 091	802 692 091								998 724 763	913 878 464	1 161 867 701	1 040 722 709
Hitel- és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	5 938 854	0	0	0	0								0	463 864 039	20 213 727	754 239 528
Pénzeszközök, készletek, értékpapírok	465 005 866	734 025 801	734 025 801	734 025 801	734 025 801								0	465 005 866	734 025 801	734 025 801
Létszámkiegészítések megnevezése	12 500 000 000	0	0	0	0								0	12 500 000 000	0	0









	JOGCÍM
MÓDKÖDŐSI FINANSZIROZÁSI EGYENLEGEK	
MÓDKÖDŐSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN	
PÉLHALMOZÁSI KIADÁSOK	
Beruházások	
Felújítások	
Egyéb felhalmozási kiadások	
ebebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása	
ebebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése	
ebebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
ebebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	
ebebből: felhalmozási célutarnidk	
PÉLHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	
PÉLHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
ebebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és igazgatási feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	
ebebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	
ebebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	
ebebből: felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
Ingatlanok értékesítése	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
Elvonások értékesítése és megszűnéséhez kapcsolódó bevétel	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
GRNKK, Kellamozas célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	
ebebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
PÉLHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
PÉLHALMOZÁSI EGYENLEGE	
FINANSZIROZÁSI PÉLHALMOZÁSI KIADÁSOK	
Finnyaló szervi támogatásokon folyóított támogatás kifizetése	
Mosszallagatni hitelék, váltók törlesztése	
FINANSZIROZÁSI PÉLHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
Finnyaló szervi támogatásokon folyóított támogatás bevétele	
Szabod pénzmaradvány igénybevétele	
Pénzügyi letérlet, pénzmaradvány igénybevétele	
Hosszútávú hitel felvétele	
FINANSZIROZÁSI FINANSZIROZÁSI EGYENLEGEK	
PÉLHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI ÖSSZESEN	
MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK	
MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK	



## Közvetett támogatások

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

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

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

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

Rendelet 7.sz.melléklete  
adatok forintban

**1. sz. táblázat**

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

**2. sz. táblázat**

Az önkormányzat saját bevételeinek minősül						Forintban!
		2026.	2027.	2028.	2029.	
1.	-a helyi adókból és a települési adókból származó bevétel	2 740 000 000	2 740 000 000	2 740 000 000	2 740 000 000	
2.	-az önkormányzati vagyon és az önk.megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből, használatából származó bevétel					
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					
<b>Az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-a</b>		<b>1 374 500 000</b>	<b>1 374 500 000</b>	<b>1 374 500 000</b>	<b>1 374 500 000</b>	

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata 2026. évi engedélyezett létszám

Rendelet 8. melléklete

Intézmény	engedélyezett létszám							létszámadatok főben
	Cofog	tisztviselő	MT alá tartozók	közalkalmazottak	köztisztviselők	közfoglalkoztatott	összesen	
<b>Alsónémedi Önkormányzat</b>								
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	
településmérnök	066020			1,00			1,00	
védőnők	074031			2,50			2,50	
<b>Alsónémedi Önkormányzat összesen</b>		<b>1,00</b>	<b>8,00</b>	<b>7,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16,50</b>	
<b>Polgármesteri Hivatal</b>							0,00	
hivatali dolgozók	011130		1,00		21,00		22,00	
közszerületfelügyelő	031030				3,00		3,00	
<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>		<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25,00</b>	
<b>Szívárvány Napköziotthonos Óvoda</b>								
Szakmai feladatot ellátók	091110			36,00			36,00	
Működési feladatokat ellátók	091140			1,00			1,00	
<b>Szívárvány Napköziotthonos Óvoda összesen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37,00</b>	
<b>Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár</b>							0,00	
Művelődési feladatokat ellátók	082091			7,00			7,00	
Könyvtárral kapcsol. feladatokat ellátók	082044			3,00			3,00	
<b>Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár összesen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	
<b>Alsónémedi Önkormányzati Konyha</b>							0,00	
	096015			17,00			17,00	
<b>Alsónémedi Önkormányzati Konyha összesen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17,00</b>	
<b>Engedélyezett létszám mindösszesen</b>		<b>1,00</b>	<b>9,00</b>	<b>71,50</b>	<b>24,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105,50</b>	
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
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>82 017 935</b>	<b>124 299 463</b>	<b>150 969 041</b>
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 közszolgáltatási bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>2 724 000 000</b>	<b>2 724 000 000</b>	<b>2 744 000 000</b>
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 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 költségterítéshez nyújtott támogatás hét+öt havi rész	3 670 925	6 345 988	3 745 088
Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás		1 093 000	
<b>Helyi önkormányzat költségvetési támogatása összesen</b>	<b>622 262 254</b>	<b>652 590 274</b>	<b>708 468 294</b>
Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		0	
<b>Felhalmozási célú költségvetési támogatás összesen</b>		<b>0</b>	
<b>Központi költségvetéssel történő elszámolás bevételei</b>			
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
<b>Egyéb működési célú támogatás bev-ei áht-on belülről</b>	<b>6 896 796</b>	<b>6 896 796</b>	<b>32 807 179</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú bevételek összesen</b>	<b>6 896 796</b>	<b>6 896 796</b>	<b>32 807 179</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
RRF-1.1.2-21-2021-00001, bölcsőde építése pályázat támogatási összeg	210 000 000	210 000 000	210 000 000
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatás bev-ei áht-on belülről</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>	<b>210 000 000</b>
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
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>143 782 000</b>	<b>143 550 000</b>	<b>1 766 119</b>

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>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>3 788 958 985</b>	<b>3 861 568 533</b>	<b>3 848 010 633</b>
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
<i>Finanszírozási bevételek összesen</i>	<i>1 958 100 000</i>	<i>3 495 297 892</i>	<i>2 000 480 000</i>
<b><u>Bevételek mindösszesen</u></b>	<b><u>5 747 058 985</u></b>	<b><u>7 356 866 425</u></b>	<b><u>5 848 490 633</u></b>

**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	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			<b>KIADÁS</b>								
2	1		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>								
3		1	Személyi juttatás	119 586 736	132 471 040		44 513 420			159 724 362	176 984 460
4		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 737 095	17 959 994		8 316 420			23 005 626	26 276 414
5		3	Dologi kiadások	790 201 682	895 591 450		63 904 520			845 194 568	959 495 970
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 360 000	3 560 000		16 850 000			15 110 000	20 410 000
7		5	Egyéb működési célú kiadás							0	0
8			Ebből: elvonások és befizetések	877 709 015	904 182 718					877 709 015	904 182 718
9			Ebből: működési célú kölcsönök nyújtása							0	0
10			Ebből: működési célú kölcsönök törlesztése							0	0
11			Ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülré	15 000 000	22 137 552		5 338 500			19 838 500	27 476 052
12			Ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre				53 314 223			48 484 830	53 314 223
13			Működési cél és általános tartalék	1 739 919 960	869 882 964		75 179 791			1 800 570 629	945 062 755
14	1		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 561 514 488</b>	<b>2 845 785 718</b>		<b>267 416 874</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 789 637 530</b>	<b>3 113 202 592</b>
15	2		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>								
16		1	Beruházások	326 185 421	79 563 187		671 177 687			602 327 970	750 740 874
17		2	Felújítások	70 292 302	542 603 529		10 029 670			101 657 972	552 633 199
18		3	Egyéb felhalmozási kiadások							0	0
19			Ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása				5 000 000			0	5 000 000
20			Ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése							0	0
21			Ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülré							0	0
22			Ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre							0	0
23			Felhalmozási céltartalék				17 222 800			6 908 000	17 222 800
24	2		<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>396 477 723</b>	<b>622 166 716</b>		<b>703 430 157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>710 893 942</b>	<b>1 325 596 873</b>
25			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 957 992 211</b>	<b>3 467 952 434</b>		<b>970 847 031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 500 531 472</b>	<b>4 438 799 465</b>
26			<b>BEVÉTELEK</b>							0	0
27	1		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>							0	0
28		1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről							0	0
29			Ebből: önkormányzatok működési támogatásai							0	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	0
32			Ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről							0	0
33			Ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről	3 656 796	29 567 179		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		88 322 600			82 017 935	150 969 041



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	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			<b>KIADÁS</b>								
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		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	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		<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>								
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					210 000 000	210 000 000
46		2	Ingatlanok értékesítése			0	0			0	0
47		3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0	0
48		4	Részvételértékesítése és megszüntetéséhez 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 vissztérülése 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		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	210 000 000	210 000 000	287 564 000	1 766 119	0	0	353 782 000	211 766 119
53			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	3 602 694 485	3 754 681 914	330 046 500	93 328 719	0	0	3 788 958 985	3 848 010 633
54	3		<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	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
55		1	Belföldi értékpapírok kiadásai							0	0
56		2	Irányító 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 megjelölésére	20 213 727	26 069 934					20 213 727	26 069 934
58	4		<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	77 309 400	37 105 500	635 000	635 000	0	0	77 944 400	37 740 500
59		1	Iránítószervi 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							0	0
61			<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	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		<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	0	0	258 100 000	700 480 000	0	0	258 100 000	700 480 000
63		1	Belföldi értékpapírok, lekötiött betétek bevételei			258 100 000	700 480 000			258 100 000	700 480 000
64		2	Iránítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása							0	0
65		3	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	0
66		4	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele			0	0			0	0
67		5	Állami támogatás megjelölésére bevétele							0	0
68	6		<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	1 700 000 000	1 300 000 000	0	0	0	0	1 700 000 000	1 300 000 000

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	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			KIADÁS							0	0
69		1	Irányítószervi támogatásként 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							0	0
72			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 700 000 000	1 300 000 000	258 100 000	700 480 000		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

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi költségvetés beruházási kiadási előirányzatai

Rendelet 11.sz.melléklete  
adatok forintban

adatok tomtbba									
Cím/feladat	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		államháztar- sági feladat	Összesen		Megjegyzés	
	2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei						
	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa			
066020. költség								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		
Szabadság tér-déli belterület határa közötti egyesített járda és kőpálya létesítése-gyalogátkelőhely szabványosítása: kiemelt 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 kísértekü tárgyi eszközök			1 100 000	297 000		1 100 000	297 000		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzések	2 500 000	675 000	2 500 000	675 000		5 000 000	1 350 000		
066020. költség összesen	6 500 000	1 755 000	649 059 267	5 494 500		655 559 267	7 249 500	662 808 767	
013350. költség									
Önk.területeken fásítás			8 600 000	2 322 000		8 600 000	2 322 000		
Alsónémedi 852-859 hrsz. Ingatlanok vételár 2026. évi rész	57 500 000	0	0	0		57 500 000	0		
013350. költség összesen	57 500 000	0	8 600 000	2 322 000	0	66 100 000	2 322 000	68 422 000	
045120. költség									
Fő út-Rakóczi u. kereszteződés 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		
045120. költség összesen	2 000 000	540 000	3 496 000	943 920		5 496 000	1 483 920	6 979 920	
045161. költség									
Kerékpárutak mellé táblák, útjelzők pótlása			600 000	162 000		600 000	162 000		
045161. költség összesen	0	0	600 000	162 000		600 000	162 000	762 000	
066010. költség									
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	2 000 000	540 000				2 000 000	540 000		
066010. költség összesen	2 000 000	540 000	0	0	0	2 000 000	540 000	2 540 000	
074031. költség									
Védőnők kísértekü szakmai eszközök vásárlás	200 000	54 000				200 000	54 000		
074031. költség összesen	200 000	54 000	0	0		200 000	54 000	254 000	
074040. költség									
COVID elleni védekezéshez mérőeszközök, állványok, egyéb kísértekü tárgyi eszközök	100 000	27 000				100 000	27 000		
074040. költség összesen	100 000	27 000	0	0		100 000	27 000	127 000	
011130. költség									

Cím/feladat	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		állami igazgatási feladat	Összesen		Munkaadó
Iskola részére tanítást segítő eszközök beszerzése								
011130. költségvetési szerv összesen	0	0	393 700	106 300		393 700	106 300	500 000
104031. költségvetési szerv								
Egyes köznevelési feladatok								
Egyéb, előre nem látható kiegészítő tárgyi eszközök beszerzése	5 572 588	1 504 599				5 572 588	1 504 599	
104031. költségvetési szerv összesen	1 000 000	270 000				1 000 000	270 000	
	6 572 588	1 774 599	0	0	0	6 572 588	1 774 599	8 347 187
Összesen	74 872 588	4 690 599	662 148 967	9 028 720	0	737 021 555	13 719 319	750 740 874
	79 563 187		671 177 687			750 740 874		750 740 874



Alsónémeti Önkormányzat 2026. évi költségvetés felújítási kiadási előirányzatai

Rendelt: 12.sz.melléklete  
adatok forintban

Cím/feladat	kötelező feladatok		önként vállalt feladatok		átlaglag feladat	Összesen		Megjegyzés
	2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei			2026. évi eredeti ei		
	Nettó	Áfa	Nettó	Áfa		Nettó	Áfa	
013350. cofog								
Rákóczi u. óvoda villamosenergia igény bővítése, mérőhely áthelyezése	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. cofog összesen	342 163 204	92 384 065	0	0	0	342 163 204	92 384 065	434 547 269
066010. cofog								
Parkok felújítása, öntözőrendszer fejlesztés			5 000 000	1 350 000		5 000 000	1 350 000	
066010. cofog összesen	0	0	5 000 000	1 350 000	0	5 000 000	1 350 000	6 350 000
052080. cofog								
Személyviszít. telep kapacitásbővítését szolgáló átalakításnak tervezése	11 000 000	2 970 000				11 000 000	2 970 000	
Víz-és szennyvízhálózat bővítése, felújítási munkák Daköv Kft. bérleti díj terhére	6 888 025	1 859 767				6 888 025	1 859 767	
052080. cofog összesen	17 888 025	4 829 767	0	0	0	17 888 025	4 829 767	22 717 792
063080. cofog								
Víz-és szennyvízhálózat bővítése, felújítási munkák Daköv Kft. bérleti díj terhére	21 385 943	5 774 206				21 385 943	5 774 206	
063080. cofog összesen	21 385 943	5 774 206	0	0	0	21 385 943	5 774 206	27 160 149
064010. cofog								
Közüvilágítás korszerűsítésének tervezése			2 897 378	782 292		2 897 378	782 292	
Somogyi B.u. közvilágítás bővítés kivitelezés	6 760 175	1 825 247				6 760 175	1 825 247	
064010. cofog összesen	6 760 175	1 825 247	2 897 378	782 292	0	9 657 553	2 607 539	12 265 092
045160. cofog								
Vállalkozói út márt aszfaltburkolattal való ellátása	39 049 525	10 543 372				39 049 525	10 543 372	
045160. cofog összesen	39 049 525	10 543 372	0	0	0	39 049 525	10 543 372	49 592 897
Összesen	427 246 872	115 356 657	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
<b>KIADÁS</b>					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>					
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
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 807 618 793</b>	<b>3 789 637 530</b>	<b>2 644 670 566</b>	<b>1 997 611 082</b>	<b>3 113 202 592</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>					
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	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 465 029 306</b>	<b>3 435 176 985</b>	<b>3 507 786 533</b>	<b>3 746 405 112</b>	<b>3 636 244 514</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEG</b>	<b>1 657 410 513</b>	<b>-354 460 545</b>	<b>863 115 967</b>	<b>1 748 794 030</b>	<b>523 041 922</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>13 877 742 503</b>	<b>1 168 583 113</b>	<b>2 616 587 229</b>	<b>9 704 442 237</b>	<b>1 371 950 668</b>
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	
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>15 488 312 455</b>	<b>258 100 000</b>	<b>2 495 297 892</b>	<b>9 020 887 826</b>	<b>700 480 000</b>
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
<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG</b>	<b>1 610 569 952</b>	<b>-910 483 113</b>	<b>-121 289 337</b>	<b>-683 554 411</b>	<b>-671 470 668</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 267 980 465</b>	<b>-1 264 943 658</b>	<b>741 826 630</b>	<b>1 065 239 619</b>	<b>-148 428 746</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					
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
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 545 568 773</b>	<b>710 893 942</b>	<b>2 019 504 930</b>	<b>794 079 995</b>	<b>1 325 596 873</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>					
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	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
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>91 561 850</b>	<b>353 782 000</b>	<b>353 782 000</b>	<b>143 932 000</b>	<b>211 766 119</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEG</b>	<b>-1 454 006 923</b>	<b>-357 111 942</b>	<b>-1 665 722 930</b>	<b>-650 147 995</b>	<b>-1 113 830 754</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>18 819 536</b>	<b>77 944 400</b>	<b>76 103 700</b>	<b>57 554 291</b>	<b>37 740 500</b>
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
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>7 538 085</b>	<b>1 700 000 000</b>	<b>1 000 000 000</b>	<b>1 000 000 000</b>	<b>1 300 000 000</b>
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
<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK</b>	<b>-11 281 451</b>	<b>1 622 055 600</b>	<b>923 896 300</b>	<b>942 445 709</b>	<b>1 262 259 500</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>-1 465 288 374</b>	<b>1 264 943 658</b>	<b>-741 826 630</b>	<b>292 297 714</b>	<b>148 428 746</b>
<b>MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK</b>	<b>17 249 749 605</b>	<b>5 747 058 985</b>	<b>7 356 866 425</b>	<b>12 553 687 605</b>	<b>5 848 490 633</b>
<b>MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK</b>	<b>19 052 441 696</b>	<b>5 747 058 985</b>	<b>7 356 866 425</b>	<b>13 911 224 938</b>	<b>5 848 490 633</b>

Alsónémedi Önkormányzat 2026. évi költségvetési előirányzatainak 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 14.sz.melléklete adatok forintban
<b>KIADÁS</b>														
<b>MUKÖDÉSI KIADÁSOK</b>														összesen
Személyi juttatás	176 984 460	8 775 000	10 905 840	19 841 122	24 205 840	19 205 840	16 338 654	17 295 840	12 205 840	11 505 840	11 209 840	11 205 840	14 288 964	176 984 460
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 276 414	1 298 700	1 614 064	2 936 486	3 582 464	2 842 464	2 418 121	2 559 784	1 806 464	1 702 864	1 659 056	1 658 464	2 197 481	26 276 414
Dologi kiadások	959 495 970	66 338 568	76 350 577	78 350 577	71 651 632	79 350 577	80 350 577	81 350 577	83 350 577	81 350 577	96 350 577	72 350 577	92 350 577	959 495 970
Ellátottak pénzbeli juttatása	20 410 000	350 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	1 005 000	1 005 000	750 000	750 000	6 750 000	6 050 000	20 410 000
Egyéb működési célú kiadás	0													0
Egyéb működési célú kiadások	904 182 718	113 022 840			339 068 519			113 022 840			339 068 519			904 182 718
ebből: elvonások és befizetések	0													0
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása	0													0
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése	0													0
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on	27 476 052		1 236 642	1 611 642	8 874 194	3 973 280	1 236 642	3 985 442	1 236 642	1 611 642	1 236 642	1 236 642	1 236 642	27 476 052
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on	53 314 223													53 314 223
külföldre	869 182 964	151 594 384	160 834 742	16 636 218	19 379 393	500 000	4 000 000		4 798 612	4 000 000			4 000 000	869 182 964
Működési célú támogatások	75 879 791			7 342 400	75 179 791	47 217 134		223 600 497		86 416 795	192 177 012	700 000		75 879 791
Működési célú támogatások	3 113 202 592	341 379 492	251 691 865	127 468 445	542 691 833	153 839 295	105 093 994	442 819 980	104 403 135	187 337 718	642 451 646	93 201 523	120 823 664	3 113 202 592
<b>MUKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>														
<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>														
Beruházások	750 740 874	5 000 000	5 000 000	19 911 750	13 602 000	12 332 000	19 911 750	86 876 820	36 814 299	43 165 750	310 615 790	49 097 811	148 412 904	750 740 874
Felújítások	552 633 199			3 683 000	5 368 000	34 110 902	6 350 000	10 000 000		1 864 900	6 170 268	450 975 227	34 110 902	552 633 199
Egyéb felhalmozási kiadások	0													0
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása	5 000 000	5 000 000												5 000 000
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése	0													0
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on	0													0
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on	17 222 800					2 000 000	10 000 000	2 000 000		908 000	2 000 000	314 800		17 222 800
Felhalmozási célú támogatások	1 325 596 873	10 000 000	5 000 000	23 594 750	18 970 000	48 442 902	36 261 750	98 876 820	36 814 299	45 938 650	318 786 058	500 387 838	182 523 806	1 325 596 873
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	4 438 799 465	351 379 492	256 691 865	151 063 195	561 661 833	202 282 197	141 355 744	541 696 800	141 217 434	233 276 368	961 237 704	593 589 361	303 347 470	4 438 799 465
<b>BEVÉTELEK</b>														
<b>MUKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>														
Egyéb működési célú támogatások	0													0
ebből: önkormányzatok működési támogatásai	708 468 294	56 677 464	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 712	59 253 710	708 468 294
ebből: elvonások és befizetések	0													0
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások	0													0
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások	0													0
ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei	32 807 179	1 114 733	304 733	304 733	1 114 733	26 215 116	304 733	1 114 733	304 733	304 733	1 114 733	304 733	304 733	32 807 179
ebből: áht-on belülről	2 744 000 000	1 500 000	2 500 000	1 200 000 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 000 000	1 000 000	1 220 000 000	1 850 000	1 850 000	310 100 000	2 744 000 000
Közhatalmi bevételek	150 969 041	22 758 435	1 500 000	7 137 650	5 258 435	17 758 435	2 710 539	2 547 896	5 258 435	5 258 435	5 258 435	1 312 805	74 209 541	150 969 041
Működési bevételek	0													0
Működési célú átvett pénzeszköz	0													0
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-on kívülről	0													0
ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0													0
<b>MUKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	3 636 244 514	82 050 632	63 558 445	1 266 696 095	67 026 880	104 627 263	63 668 984	63 916 341	65 816 880	1 284 816 880	67 476 880	62 721 250	443 867 984	3 636 244 514
<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>														
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0													0
ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0													0



[illegible]

[illegible]



A köztérmező N... község... Önkormányzat kormányzati funkciók szerinti bevételei 2026. évről										Rendelei 16.melléklete			
	Önkormányzatok működési támogatással	Egyéb működési célú támogatás áh.belliről, kívülről	Felhalmozási célú támogatások áh.belliről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Előző évi költségvetési maradvány	Központi irányítószervi támogatások	Egyéb finanszírozási bevételek	adatok Ft-ban		
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
011130 előf...össz.	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
013320 előf...össz.	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
013350 előf...össz.	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
018010 előf...össz.	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
018030 előf...össz.	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
052080 előf...össz.	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
063080 előf...össz.	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
066020 előf...össz.	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
072111 előf...össz.	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
074031 előf...össz.	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
074032 előf...össz.	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
081071 előf...össz.	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
084031 előf...össz.	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
104031 előf...össz.	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
900020 előf...össz.	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
900060 előf...össz.	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
előf...össz.	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
Bevételek összesen	708 468 294	32 807 179	210 000 000	2 744 000 000	150 949 041	0	1 766 119	1 300 000 000	0	700 480 000	776 012 600	5 848 490 633	5 848 490 633

**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
	<b>066020 összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>086030</b>	Nagyajta támogatása	500 000		500 000
	<b>086030 összesen</b>	<b>500 000</b>		<b>500 000</b>
<b>084031</b>	Fantázia Alapítvány támogatása	3 500 000		3 500 000
	Iskolai Alapítvány támogatása	4 700 000		4 700 000
	Révfülöpi 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 Köhasznú Alapítvány működési támogatás	50 000		50 000
	<b>084031 összesen</b>	<b>49 814 223</b>	<b>0</b>	<b>49 814 223</b>
<b>084040</b>	Egyházak támogatása	3 000 000		3 000 000
	<b>084040 összesen</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000 000</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>53 314 223</b>	<b>0</b>	<b>53 314 223</b>

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülre 2026. évben				
Kormányzati funkció	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelezően ellátandó	Összesen
<b>018030</b>	Kertváros Gyáli Kistérség		22 137 552	22 137 552
	Pest M. Rendőrkapitányság (körzeti megbízottak megbízási díj, Suzuki üzemanyag ktg)	3 500 000	0	3 500 000
	Dr.Halász Géza Szakorvosi rendelő veveteli feladatok támogatása	1 088 500		1 088 500
	Bursa Hungarica pályázat	750 000	0	750 000
	<b>018030 összesen</b>	<b>5 338 500</b>	<b>22 137 552</b>	<b>27 476 052</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>5 338 500</b>	<b>22 137 552</b>	<b>27 476 052</b>

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

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



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

Rendelet 18.sz.melléklete  
adatok forintban

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

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

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

## Tartalék 2026. év

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosítás	Módosított előirányzat			Megjegyzés
	Önként vállalt	Kötelezően ellátanó	Összesen		Önként vállalt	Kötelezően ellátanó	Összesen	
Általános tartalék		869 182 964	869 182 964					
Működési céltartalék	42 671 554		75 879 791					pedagógusok 1 havi jutalom+szócho járulék
	10 400 000							pedagógusok Br. 200 000 Ft cafeteria/fő= 52 fő
	3 382 237							2 fő pedagógus 35 éves jutalom+szócho járulék
	14 916 000							Daköv Kft. dolgozói havi bérkiegészítés+szócho járulék/évközi módosított
	3 810 000							Iskolai színdarab támogatása
	0	700 000						Közvilágítás karbantartásra elkülönített éves összeg
Felhalmozási céltartalék			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
<b>Összesen</b>	<b>258 037 889</b>	<b>69 670 230</b>	<b>165 354 331</b>	<b>44 645 669</b>	<b>92 683 558</b>	<b>25 024 560</b>	<b>327 708 119</b>
	327 708 119		210 000 000		117 708 118		

**Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata jogcímenként**

Rendelet 21. melléklete  
adatok forintban

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

**Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai**

Rendelet 22.sz. melléklete  
adatok forintban

Sor- szám	Előirány- 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	2026. évi eredeti ei	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			<b>KIADÁS</b>											
2	1		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>											
3		1	Személyi juttatás	160 083 700	209 199 380	21 110 590	22 027 000			25 658 500	34 052 500	207 769 200	264 362 470	
4		2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 945 815	28 678 851	3 494 709	3 299 510			3 385 865	4 411 921	30 631 190	36 585 481	
5		3	Dologi kiadások	43 959 320	48 593 020	4 600 000	4 800 000					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 belülr											
12			ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülr											
13			Működési cél és általános tartalék											
14	1		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	227 988 835	286 471 251	29 205 299	30 136 510			29 044 365	38 464 421	287 159 710	354 140 971	
15	2		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>											
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 belülr											
22			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülr											
23			Felhalmozási céltartalék											
24	2		<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	7 112 000	7 112 000	635 000	635 000			0	0	7 747 000	7 747 000	
25			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	235 100 835	293 583 251	29 840 299	30 761 510			29 044 365	38 464 421	294 906 710	361 887 971	
26			<b>BEVÉTELEK</b>											
27	1		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>											
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											



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			<b>KIADÁS</b>								
32			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről								
33			ebből: egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről								
34		2	Közhatalmi bevételek								
35		3	Működési bevételek	6 985 000	6 985 000					6 985 000	6 985 000
36		4	Működési célú átvett pénzeszköz								
37			ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése áht-on kívülről								
38			ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök								
39	1		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	6 985 000	6 985 000	0	0	0	0	6 985 000	6 985 000
40	2		<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>								
41		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
42			ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
43			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről								
44			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről								
45			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről								
46		2	Ingatlanok értékesítése								
47		3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
48		4	Részesedések értékesítése és megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek								
49		5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
50			ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről								
51			ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
52	2		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
53			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	6 985 000	6 985 000					6 985 000	6 985 000
54	3		<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>								
55		1	Belföldi értékpapírok kiadásai								
56		2	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása								
57		3	Állami támogatás megelőlegezése								
58	4		<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
59		1	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása								

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			<b>KIADÁS</b>								
60		2	Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0
61			<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>								
62	5		<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	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
66		4	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele								0
67		5	Állami támogatás megelőlegezés bevétele								0
68	6		<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	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
71		3	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele								0
72			<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	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			<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	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			<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	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			kertületen belüli duplázódás								
76			<b>NETTÓ KERÜLET ÖSSZESEN</b>	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			<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>	-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			<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>	-7 112 000	-7 112 000	-635 000	-635 000	0	0	-7 747 000	-7 747 000
79			<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>	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			<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b>	7 112 000	7 112 000	635 000	635 000	0	0	7 747 000	7 747 000
81			<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
82			<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
83			<b>EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

**Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetés beruházási kiadások előirányzatai**

Rendelet 23.sz. melléklete  
adatok forintban

Beruházások										adatok forintban	
Cím/feladat	kötelező feladat		önként vállalt feladat		állam-igazgatási feladat		összesen				
	2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei		2026. évi eredeti ei				
011130. cofog	nettó	áfa	nettó	áfa	nettó	áfa	nettó	áfa			
Immateriális javak (vírusirtó, tűzfal) beszerzése, egyéb licensek, programok	600 000	162 000					600 000	162 000			
Windows 10 támogatás gépcserével, programokkal	1 500 000	405 000					1 500 000	405 000			
Informatikai eszközök beszerzése, cseréje (nyomtatók, számítógép, monitor, szűnetmentes)	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											
Településszervezők 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
<b>KIADÁS</b>					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>					
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 cél és általános tartalék					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>228 763 617</b>	<b>287 159 710</b>	<b>311 471 674</b>	<b>272 289 769</b>	<b>354 140 971</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>					
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	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					
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 328 205</b>	<b>6 985 000</b>	<b>6 985 000</b>	<b>3 224 183</b>	<b>6 985 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEG</b>	<b>-220 435 412</b>	<b>-280 174 710</b>	<b>-304 486 674</b>	<b>-269 065 586</b>	<b>-347 155 971</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>232 918 198</b>	<b>280 174 710</b>	<b>304 486 674</b>	<b>270 655 809</b>	<b>347 155 971</b>
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					
<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG</b>	<b>232 918 198</b>	<b>280 174 710</b>	<b>304 486 674</b>	<b>270 655 809</b>	<b>347 155 971</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>12 482 786</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 590 223</b>	<b>0</b>



JOGCÍM	HIVATALI FELADATOK				
	2024. ÉVI TÉNY	2025. ÉVI EREDETI EI	2025. ÉVI MÓDOSÍTOTT EI	2025. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2026. ÉVI TERV
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					
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					
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 412 069</b>	<b>7 747 000</b>	<b>7 747 000</b>	<b>3 866 977</b>	<b>7 747 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>					
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					
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEG</b>	<b>-2 412 069</b>	<b>-7 747 000</b>	<b>-7 747 000</b>	<b>-3 866 977</b>	<b>-7 747 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>2 412 069</b>	<b>7 747 000</b>	<b>7 747 000</b>	<b>3 866 977</b>	<b>7 747 000</b>
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					
<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK</b>	<b>2 412 069</b>	<b>7 747 000</b>	<b>7 747 000</b>	<b>3 866 977</b>	<b>7 747 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK</b>	<b>231 175 686</b>	<b>294 906 710</b>	<b>319 218 674</b>	<b>276 156 746</b>	<b>361 887 971</b>
<b>MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK</b>	<b>243 658 472</b>	<b>294 906 710</b>	<b>319 218 674</b>	<b>277 746 969</b>	<b>361 887 971</b>





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 önkormányzati támogatások														0
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről														0
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről														0
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														0
ebből: ingatlanok értékesítése														0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése														0
Részesedések értékesítése és megszüntetése														0
Kiszámlázott bevételek														0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														0
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről														0
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök														0
<b>FELHALMOZÁSI, FELJÚJTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	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
<b>FINANSZIROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai														0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														0
Külföldi értékpapírok kiadásai														0
Allami támogatás megjelölése														0
<b>FINANSZIROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														0
Külföldi értékpapírok kiadásai														0
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése														0
<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>FINANSZIROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	347 155 971	20 464 517	25 597 824	33 733 764	27 290 324	27 212 184	34 503 335	27 382 433	31 492 453	28 068 324	23 697 824	32 675 702	35 037 287	347 155 971
Belföldi értékpapírok bevételei														0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														0
fizetési számlán történő jóváírása														0
Szabad költségvetési maradvány igénybevétele	347 155 971	20 464 517	25 597 824	33 733 764	27 290 324	27 212 184	34 503 335	27 382 433	31 492 453	28 068 324	23 697 824	32 675 702	35 037 287	347 155 971
Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														0
Allami támogatás megjelölése bevétele														0
<b>FINANSZIROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	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
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														0
fizetési számlán történő jóváírása														0
Szabad költségvetési maradvány igénybevétele	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
Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														0
<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	354 902 971	20 464 517	25 597 824	35 313 764	29 830 324	29 123 184	34 503 335	27 382 433	31 492 453	29 268 324	23 697 824	33 191 702	35 037 287	354 902 971
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	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
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	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

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

[illegible]





**Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata jogcímenként**

Ft-ban

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

**Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai**

Rendelet 29. melléklete  
adatok Ft-ban

Sor- szám	Előirányzat- 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			<b>KIADÁS</b>						
2	<b>1</b>		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>						
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 belülre						
12			ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre						
13			Működési cél és általános tartalék						
14	<b>1</b>		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>358 675 311</b>	<b>377 815 086</b>	<b>28 635 996</b>	<b>31 417 362</b>	<b>387 311 307</b>	<b>409 232 448</b>
15	<b>2</b>		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>						
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 belülre						
22			ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre						
23			Felhalmozási céltartalék						
24	<b>2</b>		<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>14 947 900</b>	<b>9 017 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 947 900</b>	<b>9 017 000</b>
25			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>373 623 211</b>	<b>386 832 086</b>	<b>28 635 996</b>	<b>31 417 362</b>	<b>402 259 207</b>	<b>418 249 448</b>
26			<b>BEVÉTELEK</b>						
27	<b>1</b>		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>						
28		1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						
29			ebből: önkormányzatok működési támogatásai						

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	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			<b>KIADÁS</b>						
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					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		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0
40	2		<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>						
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

Sor- szám	Előírány- 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	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
52	2		FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
53			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
54	3		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	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	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	0
62	5		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	358 675 311	377 815 086	28 635 996	31 417 362	387 311 307	409 232 448		
63		1	Belföldi értékpapírok bevételei					0	0		
64		2	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása								
65		3	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele	358 675 311	377 815 086	28 635 996	31 417 362	387 311 307	409 232 448		
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		
69		1	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	14 947 900	9 017 000	0	0	14 947 900	9 017 000		
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		
73			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	373 623 211	386 832 086	28 635 996	31 417 362	402 259 207	418 249 448		
74			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	373 623 211	386 832 086	28 635 996	31 417 362	402 259 207	418 249 448		
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		
77			MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-358 675 311	-377 815 086	-28 635 996	-31 417 362	-387 311 307	-409 232 448		



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	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	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	összesen
	nettó	áfa	nettó	áfa		
<b>091110 Kormányzati funkció</b>	<b>5 500 000</b>	<b>1 485 000</b>				<b>5 500 000 1 485 000</b>
Szakmai kisértékű tárgyi eszközök: hangszerek, csoportszobai szőnyegek, bútorok, tornaszobai eszközök, szakmai játékok, egyéb- előre nem látható kiadások	3 500 000	945 000				3 500 000 945 000
Udvari játszótér: egyensúlyozó, mókuserék, libikóka, ütéscsillapító felület	2 000 000	540 000				2 000 000 540 000
<b>091140 Kormányzati funkció</b>	<b>1 600 000</b>	<b>432 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1 600 000 432 000</b>
Kisértékű tárgyi eszköz (irodai székek, karbantartó szerszámok, bejárat szőnyegek, tükrök, egyéb előre nem látható eszközök)	1 600 000	432 000				1 600 000 432 000
<b>Összesen</b>	<b>7 100 000</b>	<b>1 917 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 100 000 1 917 000</b>
						<b>9 017 000</b>

**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
<b>KIADÁS</b>					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>					
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					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>298 671 258</b>	<b>387 311 307</b>	<b>409 033 767</b>	<b>376 439 915</b>	<b>409 232 448</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>					
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					
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>319 170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121 209</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEG</b>	<b>-298 352 088</b>	<b>-387 311 307</b>	<b>-409 033 767</b>	<b>-376 318 706</b>	<b>-409 232 448</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					0
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>316 388 650</b>	<b>387 311 307</b>	<b>409 033 767</b>	<b>378 496 611</b>	<b>409 232 448</b>
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
<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG</b>	<b>316 388 650</b>	<b>387 311 307</b>	<b>409 033 767</b>	<b>378 496 611</b>	<b>409 232 448</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>18 036 562</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 177 905</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					<b>0</b>

JOGCÍM	ÓVODA				
	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
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 549 942</b>	<b>14 947 900</b>	<b>13 157 200</b>	<b>7 967 951</b>	<b>9 017 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>					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
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEG</b>	<b>-2 549 942</b>	<b>-14 947 900</b>	<b>-13 157 200</b>	<b>-7 967 951</b>	<b>-9 017 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					0
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>2 549 942</b>	<b>14 947 900</b>	<b>13 157 200</b>	<b>7 967 951</b>	<b>9 017 000</b>
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					
<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK</b>	<b>2 549 942</b>	<b>14 947 900</b>	<b>13 157 200</b>	<b>7 967 951</b>	<b>9 017 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK</b>	<b>301 221 200</b>	<b>402 259 207</b>	<b>422 190 967</b>	<b>384 407 866</b>	<b>418 249 448</b>
<b>MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK</b>	<b>319 257 762</b>	<b>402 259 207</b>	<b>422 190 967</b>	<b>386 585 771</b>	<b>418 249 448</b>

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2026. évi költségvetési előirányzatának teljesítési, felhasználási ütemterve														
														Rendelet 32. melléklete adatok Ft-ban
	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
Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése														0
KIADÁS														
MUKÖDÉSI KIADÁSOK														
Személyi juttatás	326 249 543	22 737 537	24 474 879	26 799 304	25 689 304	33 976 644	26 240 387	29 046 544	25 689 034	25 689 304	34 527 998	326 249 543		
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 223 905	3 410 631	3 671 232	4 475 916	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	3 898 450	1 924 546	2 564 500	5 339 344	2 339 344	2 339 344	32 759 000		
Ellátottak pénzbeli juttatása														
Egyéb működési célú kiadás														
ebből: működési célú kiadás														
ebből: elvonások és befizetések														
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása														
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on belülré														
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre														
Működési célú és általános tartalék														
MUKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	409 232 448	27 372 714	29 910 369	33 290 660	31 467 246	33 467 246	43 427 611	32 100 901	35 968 026	35 337 753	31 882 044	33 042 836	41 964 956	409 232 448
FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK														
Beruházások	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
Felújítások														
Egyéb felhalmozási kiadások														
ebből: felhalmozási célú kölcsön nyújtása														
ebből: felhalmozási célú kölcsön törlesztése														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülré														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülre														
Felhalmozási céltartalék														
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	42 139 956	418 249 448
BEVÉTELEK														
MUKÖDÉSI 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 visszatérülése áht-on kívülről														
ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök														
MUKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK														
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
ebből: felhalmozási célú önkormányzati támogatások														







Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda kormányzati funkciók szerinti kiadásai 2026. évben										Rendelet 33. melléklete	
	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Központi irányítószervi támogatások	adatok Ft-ban	
önként vállalt kötelező	26 302 875	3 730 011	300 000					0	0	0	0
	287 197 284	44 722 472	6 734 200			6 985 000		0	0	0	0
<b>091110 cofog.össz.</b>	<b>313 500 159</b>	<b>48 452 483</b>	<b>7 034 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 985 000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
önként vállalt kötelező	479 856	62 382						0	0	0	0
	5 894 836	823 329						0	0	0	0
<b>091120 cofog.össz.</b>	<b>6 374 692</b>	<b>885 711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
önként vállalt kötelező	479 856	62 382						0	0	0	0
	5 894 836	823 329	25 724 800			2 032 000		0	0	0	0
<b>091140 cofog.össz.</b>	<b>6 374 692</b>	<b>885 711</b>	<b>25 724 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 032 000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>326 249 543</b>	<b>50 223 905</b>	<b>32 759 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 017 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>418 249 448</b>

Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda kormányzati funkciók szerinti bevételei 2026. évben										Rendelet 34.melléklete	
Önkormányzatok működési támogatásai		Egyéb működési célú támogatás áh.bejáról	Felhalmozási célú támogatások áh.bejáról	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Előző évi költségvetési maradvány	Központi irányítószervi támogatások	adatok Ft-ban	
	önként vállalt	0	0	0	0	0	0	0	31 417 362	0	
	kötelező	0	0	0	0	0	0	0	386 832 086	0	
	018030 cofog össz.	0	0	0	0	0	0	0	418 249 448	0	
	önként vállalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	091110 cofog össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	önként vállalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	091140 cofog össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	418 249 448	0	
										418 249 448	

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

Rendelet 35. melléklete  
Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2025.eredeti ei</b>	<b>2026.eredeti ei</b>
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
<b>Működési bevételek</b>	<b>2 259 000</b>	<b>4 800 000</b>
Rendezvények támogatása	0	4 000 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>4 000 000</b>
Intézményi támogatás bevétele	299 484 999	323 686 240
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>299 484 999</b>	<b>323 686 240</b>
<b><i>Bevételek mindösszesen</i></b>	<b><i>301 743 999</i></b>	<b><i>332 486 240</i></b>

# 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			<b>KIADÁS</b>						
2	1		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>						
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	167 617 420	189 507 920			167 617 420	189 507 920
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása					0	0
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		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	239 195 800	286 637 580	38 731 199	33 444 660	277 926 999	320 082 240
15	2		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>						
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		<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	23 817 000	12 404 000	0	0	23 817 000	12 404 000
25			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	263 012 800	299 041 580	38 731 199	33 444 660	301 743 999	332 486 240
26			<b>BEVÉTELEK</b>						
27	1		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>						
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			<b>KIADÁS</b>						
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		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	0	2 259 000	8 800 000	2 259 000	8 800 000
40	2		<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>						
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		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0
53			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	0	2 259 000	8 800 000	2 259 000	8 800 000



Sor-szám	Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	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								
54	3		FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0	0		0	0	0	0	
55		1	Belföldi értékpapírok kiadásai							0	
56		2	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							0	
57		3	Állami támogatás megelőlegezése							0	
58	4		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0		0	0	0	0	
59		1	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása							0	
60		2	Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése							0	
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							0	
64		2	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	239 195 800	286 637 580		36 472 199	24 644 660	275 667 999	311 282 240	
65		3	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	
66		4	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							0	
67		5	Állami támogatás megelőlegezés bevétele							0	
68	6		FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	23 817 000	12 404 000		0	0	23 817 000	12 404 000	
69		1	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	23 817 000	12 404 000				23 817 000	12 404 000	
70		2	Szabad költségvetési maradvány igénybevétele							0	
71		3	Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele							0	
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	0
82			FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK	0	0	0	0	0	0	0
83			EGYENLEGEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetés felhalmozási 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	8 255 000
Egyéb eszközök beszerzése: zenébőlcsi eszközök, bankettasztalok rendezvényekhez, irodai szék	1 500 000	405 000				1 905 000
Egyéb, előre nem látható beszerzésre megh. keret	5 000 000	1 350 000				6 350 000
082042 kormányzati funkció	2 500 000	125 000	0	0	0	2 625 000
Könyvek, cd-k	2 500 000	125 000				2 625 000
082044 kormányzati funkció	200 000	54 000	0	0	0	254 000
Mobil vonalkódolvasó, egyéb tárgyi eszközök	200 000	54 000				254 000
Mindösszesen	9 200 000	1 934 000	0	0	0	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	1 270 000
Mezőgazdasági szerszámok, tárgyi eszközök, külső pad restaurálása	1 000 000	270 000				1 270 000
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	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
<b>KIADÁS</b>					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>					
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					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>215 271 196</b>	<b>277 926 999</b>	<b>282 829 456</b>	<b>253 664 941</b>	<b>320 082 240</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>					
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	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
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 735 547</b>	<b>2 259 000</b>	<b>2 259 000</b>	<b>11 756 789</b>	<b>8 800 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEG</b>	<b>-206 535 649</b>	<b>-275 667 999</b>	<b>-280 570 456</b>	<b>-241 908 152</b>	<b>-311 282 240</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0			0	0
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>218 872 604</b>	<b>275 667 999</b>	<b>280 570 456</b>	<b>249 513 588</b>	<b>311 282 240</b>
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					
<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG</b>	<b>218 872 604</b>	<b>275 667 999</b>	<b>280 570 456</b>	<b>249 513 588</b>	<b>311 282 240</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>12 336 955</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 605 436</b>	<b>0</b>



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
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					
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					
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>13 119 870</b>	<b>23 817 000</b>	<b>24 910 000</b>	<b>21 577 367</b>	<b>12 404 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>					
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 kívülre					
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEG</b>	<b>-13 119 870</b>	<b>-23 817 000</b>	<b>-24 910 000</b>	<b>-21 577 367</b>	<b>-12 404 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>13 119 870</b>	<b>23 817 000</b>	<b>24 910 000</b>	<b>21 577 367</b>	<b>12 404 000</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történtő 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					
<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK</b>	<b>13 119 870</b>	<b>23 817 000</b>	<b>24 910 000</b>	<b>21 577 367</b>	<b>12 404 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK</b>	<b>228 391 066</b>	<b>301 743 999</b>	<b>307 739 456</b>	<b>275 242 308</b>	<b>332 486 240</b>
<b>MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK</b>	<b>240 728 021</b>	<b>301 743 999</b>	<b>307 739 456</b>	<b>282 847 744</b>	<b>332 486 240</b>



**Halász 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	
														XI.hó	Összesen
<b>KIADÁS</b>															
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>															
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	1 844 003	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	43 498 467	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 belülré															
ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülré															
Működési célú és általános tartalék															
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>320 082 240</b>	<b>8 439 414</b>	<b>19 043 181</b>	<b>15 534 478</b>	<b>23 225 181</b>	<b>45 776 289</b>	<b>37 474 354</b>	<b>59 893 747</b>	<b>45 113 987</b>	<b>21 816 415</b>	<b>10 043 128</b>	<b>13 127 308</b>	<b>20 594 760</b>		<b>320 082 240</b>
<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>															
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 belülré															
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülré															
Felhalmozási célú tartalék															
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>12 404 000</b>	<b>200 000</b>	<b>450 000</b>	<b>720 000</b>	<b>2 635 000</b>	<b>3 835 000</b>	<b>0</b>	<b>635 000</b>	<b>2 572 500</b>	<b>0</b>	<b>1 100 000</b>	<b>0</b>	<b>256 500</b>		<b>12 404 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>332 486 240</b>	<b>8 639 414</b>	<b>19 493 181</b>	<b>16 254 478</b>	<b>25 860 181</b>	<b>49 611 289</b>	<b>37 474 354</b>	<b>60 528 747</b>	<b>47 686 487</b>	<b>21 816 415</b>	<b>11 143 128</b>	<b>13 127 308</b>	<b>20 851 260</b>		<b>332 486 240</b>
<b>BEVÉTELEK</b>															
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>															
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 belülré															
Közhatalmi bevételek															
Működési bevételek	4 800 000		200 000		100 000	50 000		354 000	2 541 000	450 000	450 000	450 000	205 000		4 800 000
Működési célú átvett pénzeszköz	4 000 000			1 000 000			1 500 000			500 000			1 000 000		4 000 000
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérítése áht-on kívülről															
ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök															
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 800 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100 000</b>	<b>50 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>354 000</b>	<b>2 541 000</b>	<b>950 000</b>	<b>450 000</b>	<b>450 000</b>	<b>1 205 000</b>		<b>8 800 000</b>
<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>															
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 visszatérülése államháztartáson belülről														
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről														
ebből: felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
ebből: felhalmozási célú átvett pénzeszközök támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről														
ebből: felhalmozási célú átvett pénzeszközök támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 800 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100 000</b>	<b>50 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>354 000</b>	<b>2 541 000</b>	<b>950 000</b>	<b>450 000</b>	<b>1 205 000</b>	<b>8 800 000</b>	<b>8 800 000</b>
<b>FINANSZIROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Belföldi értékpapírok kiadásai														
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														
Kutatás														
Allami támogatás megjelölése														
<b>FINANSZIROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														
Kutatás														
Hosszú lejáratú hitelek, váltó törlesztése														
<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANSZIROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>311 282 240</b>	<b>8 439 414</b>	<b>18 843 181</b>	<b>14 534 478</b>	<b>23 125 181</b>	<b>45 726 289</b>	<b>35 974 354</b>	<b>59 539 747</b>	<b>42 572 987</b>	<b>20 866 415</b>	<b>9 593 128</b>	<b>12 677 308</b>	<b>19 389 760</b>	<b>311 282 240</b>
Belföldi értékpapírok bevételei														
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														
finanszírozási számlán történő jóváírása														
Szabad költségvetési maradvány igénybevétele														
Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														
Allami támogatás megjelölése bevétele														
<b>FINANSZIROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>12 404 000</b>	<b>200 000</b>	<b>450 000</b>	<b>720 000</b>	<b>2 635 000</b>	<b>3 835 000</b>	<b>0</b>	<b>635 000</b>	<b>2 572 500</b>	<b>0</b>	<b>1 100 000</b>	<b>0</b>	<b>256 500</b>	<b>12 404 000</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás														
finanszírozási számlán történő jóváírása														
Szabad költségvetési maradvány igénybevétele														
Feladattal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														
<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>323 686 240</b>	<b>8 639 414</b>	<b>19 293 181</b>	<b>15 254 478</b>	<b>25 760 181</b>	<b>49 561 289</b>	<b>35 974 354</b>	<b>60 174 747</b>	<b>45 145 487</b>	<b>20 866 415</b>	<b>10 693 128</b>	<b>12 677 308</b>	<b>19 646 260</b>	<b>323 686 240</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>332 486 240</b>	<b>8 639 414</b>	<b>19 493 181</b>	<b>16 254 478</b>	<b>25 860 181</b>	<b>49 611 289</b>	<b>37 474 354</b>	<b>60 528 747</b>	<b>47 686 487</b>	<b>21 816 415</b>	<b>11 143 128</b>	<b>13 127 308</b>	<b>20 851 260</b>	<b>332 486 240</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>332 486 240</b>	<b>8 639 414</b>	<b>19 493 181</b>	<b>16 254 478</b>	<b>25 860 181</b>	<b>49 611 289</b>	<b>37 474 354</b>	<b>60 528 747</b>	<b>47 686 487</b>	<b>21 816 415</b>	<b>11 143 128</b>	<b>13 127 308</b>	<b>20 851 260</b>	<b>332 486 240</b>

Halász Károly Művelődési Ház és Könyvtár kormányzati funkciók szerinti kiadásai 2026. évben										Rendelet 40.melléklete	
	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Központi irányítószervi támogatások	Egyéb finanszírozási kiadások	adatok Ft-ban
önként vállalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
kötelező	0	0	1 086 500	0	0	2 625 000	0	0	0	0	
082042 cofog össz.	0	0	1 086 500	0	0	2 625 000	0	0	0	0	
önként vállalt	1 951 714	339 895	0	0	0	0	0	0	0	0	
kötelező	19 367 301	2 742 909	1 778 000	0	0	254 000	0	0	0	0	
082044 cofog össz.	21 319 015	3 082 804	1 778 000	0	0	254 000	0	0	0	0	
önként vállalt	24 780 319	6 372 732	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	110 342 033	20 232 287	189 507 920	0	0	11 134 000	1 270 000	0	0	0	
											332 486 240

Halász 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.bellőről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Előző évi költségvetési maradvány	Központi irányítószervi támogatások	adatok Ft-ban	
										Egyéb finanszírozási bevételek	
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	24 644 660	0	0
018030 cofog össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	299 041 580	0	0
önként vállalt kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	323 686 240	0	0
082042 cofog össz.	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
082044 cofog össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
önként vállalt kötelező	0	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082091 cofog össz.	0	4 000 000	0	0	4 800 000	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	0	4 000 000	0	0	4 800 000	0	0	0	323 686 240	0	0
										332 486 240	



**Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata jogcímenként**

Rendelet 42. melléklete  
adatok forintban

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



**Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai**

Rendelet 43. melléklete  
adatok forintban

Sor- szám	Előir- ányza t- cso- por- t	Kiem- elt előir- ányza- t	Kiemelt előirányzat/ 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			<b>KIADÁS</b>								
2	1		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>								
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						0	0	
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		<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	244 752 044	318 287 907	11 393 001		13 736 132	256 145 045	332 024 039	
15	2		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>								
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		<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	31 432 500	8 572 500	0		0	31 432 500	8 572 500	
25			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	276 184 544	326 860 407	11 393 001		13 736 132	287 577 545	340 596 539	
26			<b>BEVÉTELEK</b>								
27	1		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>								

Sor- szám	Előir- ányza- t- csopo- rt	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			MINDÖSSZESEN	
1		2	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		<b>KIADÁS</b>								
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	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	50 929 675	53 813 964			0	0	50 929 675	53 813 964
40	2	<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>								
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- ányza- t- cso- po- rt	Kieme- lt előirá- ny-zat	Kiemelt előirányzat/ rovat megnevezése	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			MINDÖSSZESEN	
				2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei	2025. évi eredeti ei	2026. évi eredeti ei
1			<b>KIADÁS</b>							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		<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
53			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	50 929 675	53 813 964	0	0	0	0	50 929 675	53 813 964
54	3		<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	0	0	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		<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	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			<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
62	5		<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	193 822 369	264 473 943	13 736 132	11 393 001	13 736 132	13 736 132	205 215 370	278 210 075
63		1	Belföldi értékpapírok bevételei							0	0
64		2	Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	193 822 369	264 473 943	13 736 132	11 393 001	13 736 132	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		<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	31 432 500	8 572 500	0	0	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			<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	225 254 869	273 046 443	13 736 132	11 393 001	13 736 132	13 736 132	236 647 870	286 782 575
73			<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	276 184 544	326 860 407	13 736 132	11 393 001	13 736 132	13 736 132	287 577 545	340 596 539
74			<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	276 184 544	326 860 407	13 736 132	11 393 001	13 736 132	13 736 132	287 577 545	340 596 539
75			kerületen belüli duplázódás								
76			<b>NETTÓ KERÜLET ÖSSZESEN</b>	276 184 544	326 860 407	13 736 132	11 393 001	13 736 132	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	
	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						
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

**Alsónémedi Önkormányzat Konyha 2026. évi költségvetés beruházási, felújítási kiadási előirányzatai**

Rendelet 44.sz.melléklete  
adatok forintban

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 kerékpártároló				3 800 000	1 026 000			3 800 000	1 026 000
Kisértékű tárgyi eszköz - edények, szolg. telefon, mikrohullámú sütő, badellák, nyomtató, monitor, egyéb előre nem tervezhető eszközök				2 950 000	796 500			2 950 000	796 500
összesen				6 750 000	1 822 500	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
<b>KIADÁS</b>					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>					
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					
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>197 601 101</b>	<b>256 145 045</b>	<b>270 634 353</b>	<b>256 585 644</b>	<b>332 024 039</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>					
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					
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>53 994 994</b>	<b>50 929 675</b>	<b>50 929 675</b>	<b>56 369 040</b>	<b>53 813 964</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEG</b>	<b>-143 606 107</b>	<b>-205 215 370</b>	<b>-219 704 678</b>	<b>-200 216 604</b>	<b>-278 210 075</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>152 677 678</b>	<b>205 215 370</b>	<b>219 704 678</b>	<b>202 984 575</b>	<b>278 210 075</b>
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					
<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG</b>	<b>152 677 678</b>	<b>205 215 370</b>	<b>219 704 678</b>	<b>202 984 575</b>	<b>278 210 075</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>9 071 571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 767 971</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					

JOGCÍM	INTEZMENYI 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					
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>737 655</b>	<b>31 432 500</b>	<b>30 289 500</b>	<b>24 141 996</b>	<b>8 572 500</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>					
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 kívülre					
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEG</b>	<b>-737 655</b>	<b>-31 432 500</b>	<b>-30 289 500</b>	<b>-24 141 996</b>	<b>-8 572 500</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása					
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése					
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>737 655</b>	<b>31 432 500</b>	<b>30 289 500</b>	<b>24 141 996</b>	<b>8 572 500</b>
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				
<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEK</b>	<b>737 655</b>	<b>31 432 500</b>	<b>30 289 500</b>	<b>24 141 996</b>	<b>8 572 500</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEGEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MIND ÖSSZESEN KIADÁSOK</b>	<b>198 338 756</b>	<b>287 577 545</b>	<b>300 923 853</b>	<b>280 727 640</b>	<b>340 596 539</b>
<b>MIND ÖSSZESEN BEVÉTELEK</b>	<b>207 410 327</b>	<b>287 577 545</b>	<b>300 923 853</b>	<b>283 495 611</b>	<b>340 596 539</b>

**Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban**

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 46.sz. melléklete adatok forintban
<b>Kiadás</b>														
<b>Működési kiadások</b>														
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 belülrre														
Ebből: egyéb működési célú támogatások áht-on kívülrre														
Működési cél és általános tartalék														
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>332 024 039</b>	<b>23 519 880</b>	<b>25 244 746</b>	<b>38 500 476</b>	<b>22 723 386</b>	<b>28 409 386</b>	<b>31 902 009</b>	<b>21 486 886</b>	<b>21 365 443</b>	<b>27 228 486</b>	<b>27 827 666</b>	<b>29 784 769</b>	<b>34 030 902</b>	<b>332 024 039</b>
<b>FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK</b>														
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 belülrre														
Ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on kívülrre														
Felhalmozási cél tartalék														
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>8 572 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>	<b>1 900 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>500 000</b>	<b>292 100</b>	<b>0</b>	<b>2 080 000</b>	<b>500 400</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>8 572 500</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>340 596 539</b>	<b>23 519 880</b>	<b>25 244 746</b>	<b>39 000 476</b>	<b>24 623 386</b>	<b>30 209 386</b>	<b>32 402 009</b>	<b>21 778 986</b>	<b>21 365 443</b>	<b>29 308 486</b>	<b>28 328 066</b>	<b>30 784 769</b>	<b>34 030 902</b>	<b>340 596 539</b>
<b>BEVÉTELEK</b>														
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>														
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	5 309 958	5 309 958	4 944 601	53 813 964
Működési célú átvett pénzeszköz														
Ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérítése áht-on kívülről														
Ebből: egyéb működési célú átvett pénzeszközök														
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>53 813 964</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 707 139</b>	<b>5 309 958</b>	<b>3 694 601</b>	<b>1 944 601</b>	<b>153 316</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 309 958</b>	<b>4 944 601</b>	<b>53 813 964</b>
<b>FELHALMOZÁS, FELÚJÍTÁSI BEVÉTELEK</b>														
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 áht-on belülről														
Ingatlanok értékesítése														
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése														
Részesedések értékesítése és megszüntetése														
Finanszírozási bevételek														
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
ebből: felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről														
ebből: egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
<b>FELHALMOZÁSI, FELJÚTÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>53 813 964</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 707 139</b>	<b>5 309 958</b>	<b>3 694 601</b>	<b>1 944 601</b>	<b>153 316</b>	<b>5 309 958</b>	<b>5 509 958</b>	<b>5 309 958</b>	<b>4 944 601</b>	<b>53 813 964</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Belföldi értékpapírok kiadásai														
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása														
Allami támogatás megpályázása														
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása														
Hosszúlejáratú hitelek, váltó törlesztése														
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>278 210 075</b>	<b>18 209 922</b>	<b>19 934 788</b>	<b>33 190 518</b>	<b>17 016 247</b>	<b>23 099 428</b>	<b>28 207 408</b>	<b>19 542 285</b>	<b>21 212 127</b>	<b>21 918 528</b>	<b>22 317 708</b>	<b>24 474 811</b>	<b>29 086 301</b>	<b>278 210 075</b>
Belföldi értékpapírok bevételei														
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása														
Szabad költségvetési maradvány igénybevétele														
Peladdal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														
Allami támogatás megpályázás bevétele														
<b>FINANSZÍROZÁSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>8 572 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>	<b>1 900 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>500 000</b>	<b>292 100</b>	<b>0</b>	<b>2 080 000</b>	<b>500 400</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>8 572 500</b>
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása														
Szabad költségvetési maradvány igénybevétele														
Peladdal terhelt költségvetési maradvány igénybevétele														
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>286 782 575</b>	<b>18 209 922</b>	<b>19 934 788</b>	<b>33 690 518</b>	<b>18 916 247</b>	<b>24 899 428</b>	<b>28 707 408</b>	<b>19 834 385</b>	<b>21 212 127</b>	<b>23 998 528</b>	<b>22 818 108</b>	<b>25 474 811</b>	<b>29 086 301</b>	<b>286 782 575</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>340 596 539</b>	<b>23 519 880</b>	<b>25 244 746</b>	<b>39 000 476</b>	<b>24 623 386</b>	<b>30 209 386</b>	<b>32 402 009</b>	<b>21 778 986</b>	<b>21 365 443</b>	<b>29 308 486</b>	<b>28 328 066</b>	<b>30 784 769</b>	<b>34 030 902</b>	<b>340 596 539</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>340 596 539</b>	<b>23 519 880</b>	<b>25 244 746</b>	<b>39 000 476</b>	<b>24 623 386</b>	<b>30 209 386</b>	<b>32 402 009</b>	<b>21 778 986</b>	<b>21 365 443</b>	<b>29 308 486</b>	<b>28 328 066</b>	<b>30 784 769</b>	<b>34 030 902</b>	<b>340 596 539</b>

[illegible]



Alsónémedi Önkormányzati Konyha kormányzati funkciók szerinti bevételei 2026. évben										Rendelet 48. melléklete adatok Ft-ban	
Önkormányzatok működési támogatásai	Egyéb működési célú támogatás áh.beli-ről	Felhalmozási célú támogatások áh.beli-ről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek		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	0	0	0	0	0	0	0	286 782 575	0		
kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
096015 cofog. össz.	0	0	0	44 450 000	0	0	0	0	0		
önként vállalt	0	0	0	44 450 000	0	0	0	0	0		
kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
096025 cofog. össz.	0	0	0	5 913 120	0	0	0	0	0		
önként vállalt	0	0	0	5 913 120	0	0	0	0	0		
kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
104037 cofog. össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
önként vállalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
107051 cofog. össz.	0	0	0	3 450 844	0	0	0	0	0		
Bevételek összesen	0	0	0	53 813 964	0	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

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

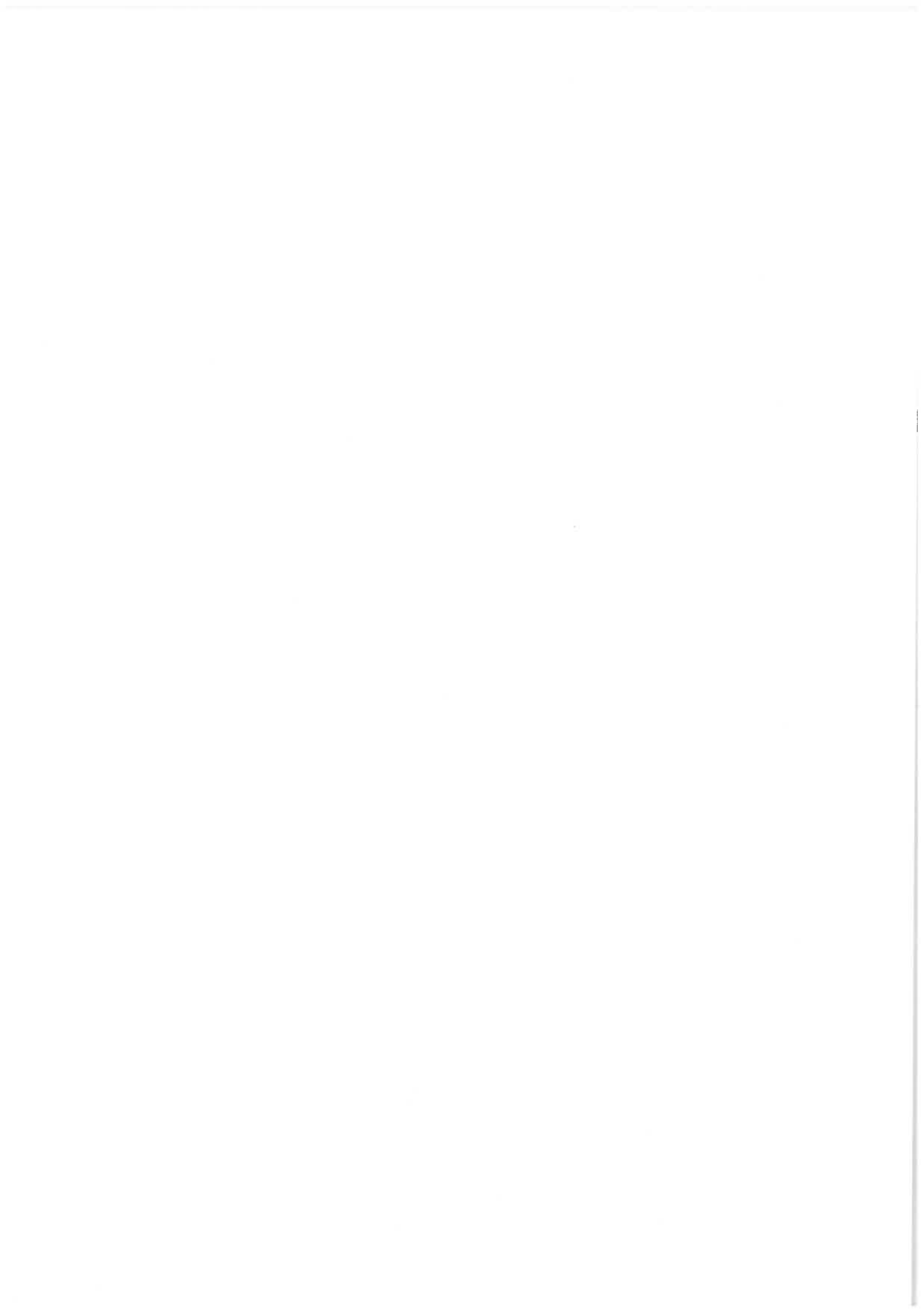
Sor- szám	Bevételi jogcím	2027.	2028.	2029.
A	B	D	D	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai	779 350 000	857 300 000	943 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 000 000	7 100 000	7 100 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 744 000 000	2 744 000 000	2 744 000 000
4.1.	Építményadó	140 000 000	140 000 000	140 000 000
4.2.	Iparüzési adó	2 600 000 000	2 600 000 000	2 600 000 000
4.3.	Gépjárműadó			
4.4.	Egyéb közhatalmi 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.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	190 950 000	190 950 000	190 950 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	3 766 300 000	3 844 350 000	3 930 050 000

KIADÁSOK

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.	FINANSZIROZÁSI 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



## EMLEKEZTető

**Készült:** 2026. február 11-én, Alsónémedi.Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

**Tárgy:** Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2025. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

**Jelen vannak:** polgármesteri hivatal részről: Nagy Ibolya jegyző  
Pótiné Safranyik Anikó gazdasági szervezet vezetője  
intézmény részéről: Jobbágy Ilona intézményvezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv (intézmény) 2026. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2025. december 31-én a következők szerint alakult:

- |   |         |
|---|---------|
| • Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: | 8 fő    |
| • Részmunkaidős:                              | 1 fő    |
| • Egyéb:                                      | .....fő |
| • Üres álláshelyek száma:                     | 1 fő    |

A fő- és részfoglalkozású dolgozókon kívül az intézmény megbízási szerződéssel 3 főt, túlórákeret terhére .0 főt foglalkoztat.

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2026-ban az intézmény az időközben bekövetkezett feladatbővülés miatt nem tudja ellátni: a koncepcióban megfogalmazottak alapján +1 fő részmunkaidős karbantartói állás szükséges.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2026. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13 % szociális hozzájárulás adó, az egyes meghatározott juttatásnak számító tételek esetében az SZJA törvényben meghatározott munkáltatói járulékok kerültek beépítésre

Az év közben megüresedő álláshelyek nem tölthetők be, csak az egyeztetést és jóváhagyást követően.

Az élelmezési normák 0 forinttal emelésre kerültek. A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások tervezése a 2025. évi eredeti előirányzathoz képest 13,1 %-kal növekedett.

*M 14.*

A költségvetési szerv 2025. évi maradvány összege a beszámoló elkészítése során kerül pontos meghatározásra, amely a képviselő-testület jóváhagyása után használható fel a testületi határozatban megfogalmazottak alapján.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési bevételek	4 800 000 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	.....Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	.....Ft
Felhalmozási bevételek	.....Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	4 000 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	.....Ft
Finanszírozási bevételek	323 686 240 Ft
- ebből önkormányzati támogatás	323 686 240 Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>332 486 240 Ft</b>

Személyi juttatások	110 342 033 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 232 287 Ft
Dologi kiadások	189 507 920 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	.....Ft
Egyéb működési célú kiadások	.....Ft
Beruházások	11 134 000 Ft
Felújítások	1 270 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	.....Ft
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>332 486 240 Ft</b>

**Éves tervezett létszám előirányzat 10 fő**  
**Közfoglalkoztatottak létszáma 0 fő**

Egyéb észrevételek:

.....

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 21/2024.(X.10.).számú rendeletben foglaltak figyelembevételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2026. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi, a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális, valamint a Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági bizottsága elé terjeszti.



K.m.f.





## EMLÉKEZTETŐ

**Készült:** 2026. február 11-én, Alsónémedi.Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

**Tárgy:** Alsónémedi Önkormányzati Konyha költségvetési szerv 2026. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

**Jelen vannak:** polgármesteri hivatal részről: Nagy Ibolya jegyző  
Pótiné Safranyik Anikó gazdasági  
szervezet vezetője  
intézmény részéről: Ecser István intézményvezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek Alsónémedi Önkormányzati Konyha költségvetési szerv (intézmény) 2026. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2025. december 31-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 17 fő
- Részmunkaidős: .....fő
- Egyéb: .....fő
- Üres álláshelyek száma: 0 fő

A fő- és részfoglalkozású dolgozókon kívül az intézmény megbízási szerződéssel .1 főt, túlórákeret terhére .0 főt foglalkoztat.

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2026-ban az intézmény el tudja látni (az időközben bekövetkezett feladatbővülés miatt nem tudja ellátni).<sup>1</sup>

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2026. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13 % szociális hozzájárulás adó, az egyes meghatározott juttatásnak számító tételek esetében az SZJA törvényben meghatározott munkáltatói járulékok kerültek beépítésre

Az év közben megüresedő álláshelyek nem tölthetők be, csak az egyeztetést és jóváhagyást követően.

<sup>1</sup> Amennyiben nem tudja ellátni, úgy a létszámgigényt rögzíteni kell. Az engedélyezett létszám fogalmát az Áht. 2015. január 1-jétől megszüntette.



Az élelmezési normák 0 forinttal emelésre kerültek. A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások tervezése a 2025. évi eredeti előirányzathoz képest 35,7 %-kal növekedett.

A költségvetési szerv 2025. évi maradvány összege a beszámoló elkészítése során kerül pontos meghatározásra, amely a képviselő-testület jóváhagyása után használható fel a testületi határozatban megfogalmazottak alapján.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési bevételek	53 813 964 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	.....Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	.....Ft
Felhalmozási bevételek	.....Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	.....Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	.....Ft
Finanszírozási bevételek	286 782 575 Ft
- ebből önkormányzati támogatás	286 782 575 Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>340 596 539 Ft</b>

Személyi juttatások	124 993 175 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 459 862 Ft
Dologi kiadások	189 571 002 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	.....Ft
Egyéb működési célú kiadások	.....Ft
Beruházások	8 572 500 Ft
Felújítások	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	.....Ft
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>340 596 539 Ft</b>

**Éves tervezett létszám előirányzat 17 fő**  
**Közfoglalkoztatottak létszáma 0 fő**

Egyéb észrevételek:

.....

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 21/2024.(X.10.)számú rendeletben foglaltak figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2026. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi, a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális, valamint a Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági bizottsága elé terjeszti.



K.m.f.



## EMLEKEZTETŐ

**Készült:** 2026. február 10-én, Alsónémedi.Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

**Tárgy:** Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetési szerv 2026. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

**Jelen vannak:** polgármesteri hivatal részről: Nagy Ibolya jegyző  
Pótiné Safranyik Anikó gazdasági  
szervezet vezetője  
intézmény részéről: Szabó Éva óvodavezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetési szerv (intézmény) 2026. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2025. december 31-én a következők szerint alakult:

- |   |         |
|---|---------|
| • Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: | 36 fő   |
| • Részmunkaidős:                              | 1 fő    |
| • Egyéb:                                      | .....fő |
| • Üres álláshelyek száma:                     | 0 fő    |

A fő- és részfoglalkozású dolgozókon kívül az intézmény megbízási szerződéssel 0 főt, túlórákeret terhére .0 főt foglalkoztat.

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2026-ban az intézmény el tudja látni (az időközben bekövetkezett feladatbővülés miatt nem tudja ellátni).<sup>1</sup>

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2026. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13 % szociális hozzájárulás adó, az egyes meghatározott juttatásnak számító tételek esetében az SZJA törvényben meghatározott munkáltatói járulékok kerültek beépítésre

Az év közben megüresedő álláshelyek nem tölthetők be, csak az egyeztetést és jóváhagyást követően.

<sup>1</sup> Amennyiben nem tudja ellátni, úgy a létszámgigényt rögzíteni kell. Az engedélyezett létszám fogalmát az Áht. 2015. január 1-jétől megszüntette.

Az élelmezési normák 0 forinttal emelésre kerültek. A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások tervezése a 2025. évi eredeti előirányzathoz képest 7,7%-kal növekedett.

A költségvetési szerv 2025. évi maradvány összege a beszámoló elkészítése során kerül pontos meghatározásra, amely a képviselő-testület jóváhagyása után használható fel a testületi határozatban megfogalmazottak alapján.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési bevételek	0 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	.....Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	.....Ft
Felhalmozási bevételek	.....Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	.....Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	.....Ft
Finanszírozási bevételek	418 249 448 Ft
- ebből önkormányzati támogatás	418 249 448 Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>418 249 448 Ft</b>

Személyi juttatások	326 249 543 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 223 905 Ft
Dologi kiadások	32 759 000 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	.....Ft
Egyéb működési célú kiadások	.....Ft
Beruházások	9 017 000 Ft
Felújítások	.....Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	.....Ft
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>418 249 448 Ft</b>

**Éves tervezett létszám előirányzat 37 fő**  
**Közfoglalkoztatottak létszáma 0 fő**

Egyéb észrevételek:

.....

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 21/2024.(X.10.) számú rendeletben foglaltak figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2026. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi, a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális, valamint a Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági bizottsága elé terjeszti.



K.m.f.

