

Előterjesztés

**Ősi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. szeptember 24. napi
munkaterv szerinti nyilvános ülésére
- előterjesztés a 3. napirendi ponthoz -**

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Nánási Boglárka polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. évi állami támogatásokban bekövetkezett változások, és azok felhasználása, elnyert pályázati források, továbbá a Képviselő-testületi döntések végrehajtása érdekében szükséges az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosítása.

Részletes indokolás a jelen rendelet-tervezethez:

1. 2026. július 1. napján a Nemzeti Választási Iroda átutalta az Ősi Polgármesteri Hivatal bankszámlájára a 2026. április 12. napi országgyűlési választások lebonyolítása során, a választási bizottságok tagjainak távolléti díja jogcímen keletkezett költség összegét, 238.407,- Ft-ot. Javasolt előirányzatmódosítás:

Polgármesteri Hivatal dologi kiadás (016010)	+ 238.407,- Ft
Polgármesteri Hivatal műk.célú támogatás (016010)	+ 238.407,- Ft
2. A 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatása jogcímen Ősi Község Önkormányzata 1.308.720,- Ft támogatásban részesült. A pedagógusok részére kifizetésre került juttatás összege bruttó 152.400,- Ft/fő. Ősi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde intézményben foglalkoztatott 7 fő óvodapedagógus részére megtörtént a kifizetés bruttó 1.066.800,- Ft összegben, a szociális hozzájárulási adó: 99.060,- Ft, az összes kiadás így 1.165.860,- Ft. A fel nem használt támogatás összegét soron kívül vissza kellett fizetni, a visszafizetendő támogatás: 142.860,- Ft. A költségvetési rendeletben 103.236,- Ft került megtervezésre visszafizetési kötelezettségként, Elvonások és befizetések jogcímen. Két nyugdíjas óvodapedagógus juttatásai után nem kell fizetni szociális hozzájárulási adót, ebből adódik a különbözet. A Magyar Államkincstár tájékoztatása értelmében nem az Elvonások és befizetések kiadási előirányzati jogcímen kell kimutatni a visszafizetést, hanem a köznevelési feladatokra kapott állami támogatás csökkentéseként. Javasolt módosítás:

Önkormányzat állami támogatás (018010)	- 142.860,- Ft
Önkormányzat elvonások és befizetések (018010)	- 103.236,- Ft
Önkormányzat intézményfin.kiadás (018030)	- 39.624,- Ft
Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030)	- 39.624,- Ft
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (091110)	- 39.624,- Ft
3. A Falunapi rendezvény lebonyolítására továbbá Ősi Község Önkormányzata által szervezett rendezvények programjainak megvalósítására 385.000,- Ft összegű - magánszemélyek, vállalkozások által adott támogatásban részesült Önkormányzatunk, illetve Balogh Róbert önkormányzati képviselő egy havi tiszteletdíjáról lemondott, és felkérte Ősi Község Önkormányzata Képviselő-testületét, hogy az így keletkező forrást (140.633,- Ft-ot) a 2026. évi Falunapi rendezvények lebonyolításának céljára használja fel.

Önkormányzat műk.célú átvett pénzeszköz (016080)	+ 385.000,- Ft
Önkormányzat dologi kiadás (016080)	+ 125.848,- Ft

Önkormányzat személyi juttatás (011130)	- 125.902,- Ft
Önkormányzat szoc.hj.adó (011130)	- 14.731,- Ft
Önkormányzat személyi juttatás (016080)	+ 357.910,- Ft
Önkormányzat szoc.hj.adó (016080)	+ 41.875,- Ft

4. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI.25.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint Önkormányzatunkhoz 1 fő pótlólagos igényt nyújtott be. Ősi Község Önkormányzat részére folyósított támogatás összege: 348.115,- Ft, mely az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovaton kerül kimutatásra. Ősi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde intézmény részére továbbutalandó az összeg. A jogosult béren kívüli juttatásként kapja az otthontámogatást, melyet 13 % szociális hozzájárulási adó és 15 % munkáltatói SZJA terheli.

Önkormányzat egyéb műk.c.tám.ÁHT-n belülről (018030)	+ 348.115,- Ft
Önkormányzat intézményfin.kiadás (018030)	+ 348.115,- Ft
Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030)	+ 348.115,- Ft
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (091110)	+ 271.965,- Ft
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (091110)	+ 76.150,- Ft

5. A 69/2026. (05.28.) képviselő-testületi határozat értelmében: a Bölcsőde tárgyi feltételeinek fejlesztése érdekében a 2026. évi költségvetési rendeletben „Bölcsőde támogatás jogcímen kapott állami támogatásból még felhasználandó keret” címen szereplő céltartalék előirányzat átcsoportosítandó az Ősi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde *104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása* kormányzati funkció felhalmozási kiadási előirányzatára.

Önkormányzat céltartalék (018030)	- 3.774.181,- Ft
Önkormányzat intézményfin.kiadás(018030)	+ 3.774.181,- Ft
Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030)	+ 3.774.181,- Ft
Gólyafészek Óvoda beruházás (104031)	+ 3.774.181,- Ft

6. A 82/2026.(06.17.) képviselő-testületi határozat értelmében Ősi Község Önkormányzata, 2026. augusztus 1. napjától 2026. december 31. napjáig a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által havonta megállapított háziiorvosi és iskolaegészségügyi finanszírozási összeget minden hónapban átutalja Doktor Rónay Egészségügyi Bt részére. Ebből következően az asszisztencia költsége az önkormányzatot terheli, melynek havi összege 280.658,- Ft, 2026. évben ez öt havi költséget jelent: 1.403.290,- Ft forrást kell biztosítani rá, mely forrás átcsoportosítandó a „081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése” kormányzati funkció dologi kiadási előirányzatából.

Önkormányzat dologi kiadás (081030)	- 1.403.290,- Ft
Önkormányzat dologi kiadás (072111)	+ 1.403.290,- Ft

7. A 84/2026.(06.17.) képviselő-testületi határozat értelmében a Képviselő-testület elrendelte a KÖZ-PONT Községi Tér épületében felszerelendő vízmelegítő beszerzése érdekében Ősi Község Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletében az Önkormányzat „082091 - Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése” kormányzati funkció dologi kiadási előirányzatából 60.000- Ft átcsoportosítását a „082091 - Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése” kormányzati funkció beruházási kiadás előirányzatára.

Önkormányzat dologi kiadás (082091)	- 60.000,- Ft
Önkormányzat beruházás kiadás (082091)	+ 60.000,- Ft

8. A 90/2026.(07.02.) képviselő-testületi határozatában Ősi Község Önkormányzata úgy határozott, hogy a Nyári diákmunka 2026.” programhoz csatlakozni kíván, a 2026. július 1. – 2026. augusztus 31. időszak vonatkozásában. Két diák foglalkoztatása valósult meg, az

elszámolás során az Önkormányzat által megigényelt támogatás összege: 226.075,- Ft. A támogatás kiegészítéséhez szükséges 31.473,- Ft összegű forrást a „011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége” kormányzati funkció személyi juttatás előirányzatából 23.657,- Ft és szociális hozzájárulási adó előirányzatából 7.816,- Ft a „066020 Város – és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkció szociális hozzájárulási adó előirányzatára való átcsoportosítással kell biztosítani.

Önkormányzat műk. célú tám.ÁHT-n belülről (066020)	+ 226.075,- Ft
Önkormányzat személyi juttatás (011130)	- 23.657,- Ft
Önkormányzat szoc.hj.adó (011130)	- 7.816,- Ft
Önkormányzat személyi juttatás (066020)	+ 226.075,- Ft
Önkormányzat szoc.hj.adó (066020)	+ 31.473,- Ft

9. A 94/2026. (07.02.) képviselő-testületi határozat elrendelte az Ősi Polgármesteri Hivatal épületében - klímaberendezés megvásárlása és beszerelése érdekében Ősi Község Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletében az Ősi Polgármesteri Hivatal „011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége” kormányzati funkció, Számítógép beszerzés, informatikai eszköz beszerzés jogcímen rendelkezésre álló 119.330,- Ft előirányzat és Tárgyi eszköz beszerzés jogcímen megtervezett 220.000,- Ft előirányzat átcsoportosítását, továbbá Ősi Község Önkormányzata „011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége” kormányzati funkció személyi juttatás előirányzatából 435.000,- Ft átcsoportosítását, Klímaberendezés megvásárlása és beszerelése céljára történő felhasználását.

Önkormányzat személyi juttatás (011130)	- 435.000,- Ft
Önkormányzat intézményfin.kiadás (018030)	+ 435.000,- Ft
Hivatal intézményfin. bevétel (018030)	+ 435.000,- Ft
Hivatal beruházás (011130)	+ 435.000,- Ft

10. A 83/2026. (06.17.) képviselő-testületi határozatban 1 fő pedagógiai asszisztens 2026. szeptember 1. napjától történő foglalkoztatásának, és 1 fő karbantartó megbízási szerződés keretében történő foglalkoztatásának fedezetét biztosította a Képviselő-testület. Az Önkormányzat *Köznevelési feladatok támogatásából még fennmaradó keret* elnevezésű céltartalék előirányzatából 2.913.009,- Ft átcsoportosítását rendelte el az Ősi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde intézmény „091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai ” kormányzati funkció személyi juttatás előirányzatára 2.372.267,- Ft és szociális hozzájárulási adó és munkáltatói közterhek előirányzatára 310.742,- Ft összegben, a „091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai” kormányzati funkció dologi kiadás előirányzatára 230.000,- Ft összegben. A költségvetési rendelet 13. mellékletében meghatározott létszámkeret is módosításra kerül, az Ősi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde intézménynél 2026.09.01. napjától 2 fő pedagógiai asszisztens létszámkeret szerepel.

Önkormányzat céltartalék (018030)	- 2.913.009,- Ft
Önkormányzat intézményfin.kiadás(018030)	+ 2.913.009,- Ft
Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030)	+ 2.913.009,- Ft
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (091110)	+ 2.153.600,- Ft
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (091140)	+ 218.667,- Ft
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (091110)	+ 285.158,- Ft
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (091140)	+ 25.584,- Ft
Gólyafészek Óvoda dologi kiadás (091140)	+ 230.000,- Ft

11. A 2026. évi költségvetési rendelet céltartalék előirányzatában *Köznevelési feladatok támogatásából még fennmaradó keret* jogcímen (az előző pontban leírt előirányzat-átcsoportosításokat követően) 4.175.923,- Ft szerepel. Az összege kizárólag az óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használható fel.

Az alábbiakban felsorolt beszerzések megvalósítása céljából javaslok felszabadítani a céltartalék előirányzatból 1.757.907,- Ft-ot.

- riasztó rendszer kiépítése: 260.000,- Ft
 - óvodai udvaron 25 m² területű térköves járda – „KRESZ pálya” készítése, építése céljára: 1.130.935,- Ft
 - 1 db szárítógép megvásárlása, szállítási költséggel együtt: 210.000,- Ft
 - 10 darab óvodai fektető ágycsúszó beszerzése: 156.972,- Ft
- | | |
|--|------------------|
| Önkormányzat céltartalék (018030) | - 1.757.907,- Ft |
| Önkormányzat intézményfin. kiadás (018030) | + 1.757.907,- Ft |
| Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030) | + 1.757.907,- Ft |
| Gólyafészek Óvoda beruházás (091140) | + 1.757.907,- Ft |

12. A 2026. évi májusi normatíva felmérés eredménye betöltésre került az ebr42 rendszerbe, az Önkormányzat részére megítélt támogatások összegei:

a) Közvilágítás támogatása növekedett 67.000,- Ft-tal

- | | |
|--|---------------|
| Önkormányzat állami támogatás (018010) | + 67.000,- Ft |
| Önkormányzat dologi kiadás (064010) | + 67.000,- Ft |

- b) A települési önkormányzatok egyes *köznevelési feladatainak támogatása növekedett 1.266.662,- Ft-tal*. Ebből 418.300,- Ft az óvodákban pedagógus béremelésre fordítandó összeg növekménye. Javaslok a többlettámogatás céltartalék előirányzatba történő helyezését: *köznevelési feladatok támogatásából pedagógus béremelésre fordítandó keret* jogcímen 418.300,- Ft-ot, *köznevelési feladatok támogatásából még fennmaradó keret* jogcímen 848.362,- Ft-ot

- | | |
|--|------------------|
| Önkormányzat állami támogatás (018010) | + 1.266.662,- Ft |
| Önkormányzat céltartalék (018030) | + 418.300,- Ft |
| Önkormányzat céltartalék (018030) | + 848.362,- Ft |

- c) *Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatása* növekedett 264.000,- Ft-tal, az intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás növekedett 857.966,- Ft-tal, mely összesen: 1.121.966,- Ft. A 2026. 08. 14. testületi döntés értelmében ebből 50.000,- Ft előirányzat a főzőkonyhai ventilátorok megvásárlására lett felhasználva.

2026. 09. 16-án a főzőkonyhán helyszíni ellenőrzést tartott az Élelmiszerlánc-biztonsági és Állategészségügyi Főosztály. Javaslok a többlettámogatást az általuk feltárt hiányosságok pótlására fordítani.

- műanyag kancsók, dobozok cseréje -30.000,- Ft
- átadó ablakok festése, záróidomok felhelyezése, korhadt ajtószárfa cseréje – 70.000,- Ft
- rozsdamentes „stokedlik” vásárlása (2 db) – 130.000,- Ft
- rozsdamentes kézmosó-kiöntő vásárlása – 250.000,- Ft
- páramentesítő berendezés vásárlása (25 l-es) – 100.000,- Ft
- mosogatógép vásárlása – 491.966,- Ft

- | | |
|---|------------------|
| Önkormányzat állami támogatás (018010) | + 1.121.966,- Ft |
| Önkormányzat intézményfin.kiadás (018030) | + 1.121.966,- Ft |

Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030)	+ 1.121.966,- Ft
Gólyafészek Óvoda dologi kiadás (096015)	+ 100.000,- Ft
Gólyafészek Óvoda beruházás (096015)	+ 1.021.966,- Ft

d) *Szünnidei étkeztetés támogatása csökkent 9.500,- Ft-tal.*

Önkormányzat állami támogatás (018010)	- 9.500,- Ft
Önkormányzat intézményfin.kiadás (018030)	- 9.500,- Ft
Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030)	- 9.500,- Ft
Gólyafészek Óvoda dologi kiadás (104037)	- 9.500,- Ft

13. 2026. évi további pedagógus- és oktatói béremelésről, valamint az ezzel összefüggő kormányrendeletek módosításáról szóló 96/2026. (VI.25.) Korm. rendelet szerinti pedagógus illetményemelés (0,4 %-os emelés) ellentételezése érdekében egyes köznevelési támogatási jogcímek fajlagos összege a Kvtv. 21. § (3) bekezdése alapján emelkedtek. Ősi Község Önkormányzata esetében az egyes köznevelési feladatok támogatása jogcímen 323.000,- Ft többlettámogatásban részesült. A támogatás megosztása személyi juttatásra: 285.841,- Ft és 37.159,- Ft szociális hozzájárulási adóra.

Önkormányzat állami támogatás (018010)	+ 323.000,- Ft
Önkormányzat intézményfin.kiadás (018030)	+ 323.000,- Ft
Gólyafészek Óvoda intézményfin. bevétel (018030)	+ 323.000,- Ft
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (091110)	+ 285.841,- Ft
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (091110)	+ 37.159,- Ft

14. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 71. § (6) bekezdésének hatályaon kívül helyezése következtében a polgármester nem jogosult költségtérítésre 2026. július 1. napjától. Az Önkormányzat költségvetésében 2026. évben költségtérítésre megtervezett összegből felszabaduló forrás: 1.272.606,- Ft (személyi juttatás: 1.126.200,- Ft, szoc.hj.adó: 146.406,- Ft).

A Magyar Államkincstár tájékoztatta Önkormányzatunkat a 2026. évi polgármesteri illetményhez nyújtott öt havi (2026. augusztus – december) támogatási összegről, a támogatás összege: 4.919.995,- Ft (983.999,- Ft/hó). Az Önkormányzat költségvetésében ezen időszakra 6.192.580,- Ft (1.238.516,- Ft/hó) került megtervezésre, a különbözet: 1.272.585,- Ft.

Előirányzat módosítása: a 2026. évi polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás összege csökkentendő 1.272.585,- Ft-tal, a megtervezett polgármesteri költségtérítés csökkentendő 1.126.200,-Ft-tal, a költségtérítést terhelő szoc.hj.adó előirányzat csökkentendő 146.385,- Ft-tal.:

Önkormányzat állami támogatás (018010)	- 1.272.585,- Ft
Önkormányzat személyi juttatás (011130)	- 1.126.200,- Ft
Önkormányzat szoc.hj.adó (011130)	- 146.385,- Ft

15. 2026. június 17-én a Magyar Államkincstár átutalta a 2025. évi állami támogatás elszámolását követően Ősi Község Önkormányzatát megillető 463.239,- Ft-ot, javasolom az általános tartalék előirányzatba történő helyezését.

Önkormányzat elszámolásból szárm.bevételek (018010)	+ 463.239,- Ft
Önkormányzat általános tartalék (018030)	+ 463.239,- Ft

16. 2026. szeptember 7. napjától újabb közfoglalkoztatási program indult, 5 fő foglalkoztatására kötött Hatósági Szerződést Ősi Község Önkormányzata 2027.02.28. napjáig. A Hatósági szerződés 100 %-ban finanszírozza 5 fő közfoglalkoztatott részére fizetendő bér és az azt terhelő szociális hozzájárulási adó összegét, továbbá 513.920,-Ft értékben a munkaruházatuk megvásárlását. A 2026. évi költségvetést érintő kiadások és bevételek:

személyi juttatás: 2.274.275,- Ft, szoc.hj.adó: 147.828,- Ft, dologi kiadás: 513.920,- Ft, az igényelhető támogatás összege: 2.936.023,- Ft.

Önkormányzat műk. célú tám.ÁHT-n belülről (041233)	+ 2.936.023,- Ft
Önkormányzat személyi juttatás (041233)	+ 2.274.275,- Ft
Önkormányzat szoc.hj.adó (041233)	+ 147.828,- Ft
Önkormányzat dologi kiadás (041233)	+ 513.920,- Ft

17. A Települési közlekedési és vízelvezetési infrastruktúra fejlesztése-2026 című Magyar Falu Program keretében kiírt pályázatra benyújtott önkormányzati kérelem támogatásban részesült. Az *Ósi, József Attila utca felújítása* című pályázattal elnyert támogatás összege: 39.994.595,- Ft. A támogatott költségek: műszaki ellenőrzés, tájékoztató tábla készítése, a biztonságos közlekedés érdekében a burkolat 0,75 m szélesítése a nyugati oldalon, 705 m hosszon, aszfalt kopóréteg építése 5 cm vastagságban, padka készítése.

Önkormányzat felhalm. célú tám.ÁHT-n belülről (062020)	+ 39.994.595,- Ft
Önkormányzat dologi kiadás (062020)	+ 10.000,- Ft
Önkormányzat felújítás (062020)	+ 39.984.595,- Ft

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ (1) bekezdése alapján a 2026. évi költségvetési rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai összesen 64.270.050,- Ft-tal növekedtek.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nincsenek

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* adminisztratív többletigénye nincs

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A rendelet elfogadásával az önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettségnek tesz eleget, ennek hiányában mulasztásos jogszabálysértést követne el az önkormányzat.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Rendelkezésre állnak.

Ósi, 2026. szeptember 21.

Nánási Boglárka
polgármester



Kiegészítés

az Önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet módosításához

18. Ősi Község Önkormányzata – pénzügyi területen történő tanácsadási tevékenység elvégzése céljából megbízási szerződést kötne 1 fő nyugdíjas személlyel. A megbízási díj összege bruttó 650.000,- Ft/hó. A 2026.09.25. napjától kötendő szerződés alapján a 2026. évi költségvetést terhelő kiadás összege: 1.430.000,- Ft. A szükséges fedezet biztosítása:

- a 2026. 09.25.-2026.10.31. időtartamra kifizetendő megbízási díj (780.000,- Ft) fedezete átcsoportosítandó az Ősi Polgármesteri Hivatal személyi juttatás (690.265,- Ft) és szociális hozzájárulási adó (89.735,- Ft) előirányzatából,
- a 2026.11.01.-2026.11.30. időtartamra kifizetendő megbízási díj (650.000,- Ft) fedezete pedig a 2026. évi iparűzési adó többletbevétele.

Iparűzési adó 2026. évre tervezett előirányzata:	59.000.000,- Ft
2026. szeptember 23. napjáig befolyt bevétel összege:	71.813.341,- Ft
Keletkezett többletbevétel:	12.813.341,- Ft
Várhatóan visszafizetendő túlfizetés:	- 3.000.000,- Ft
Különbözet:	9.813.341,- Ft

Előirányzat módosítás:

Önkormányzat közhatalmi bevételek (900020)	+ 650.000,- Ft
Önkormányzat személyi juttatás (066020)	+ 1.430.000,- Ft
Önkormányzat intézményfin. kiadás (018030)	- 780.000,- Ft
Hivatal intézményfin. bevétel (018030)	- 780.000,- Ft
Hivatal személyi juttatás (011130)	- 690.265,- Ft
Hivatal szoc.hj.adó (011130)	- 89.735,- Ft

**Ósi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 16.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Ósi Község Önkormányzata célja a kötelező és önként vállalt feladatainak magas színvonalú ellátása, kiegyensúlyozott, felelős gazdálkodással, a közpénzek átlátható, és hatékony felhasználásával a helyi közösség érdekeinek alapul vételével.

[2] Az Önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület költségvetési szervei bevételi és kiadásai előirányzatainak előirányzat-módosításai, előirányzat-átcsoportosításai átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosítás célja, hogy a képviselő-testület ezen kötelezettségének eleget tegyen.

[3] Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 881.168.597,- forintban állapítja meg.”

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a)-c) pontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetési bevételen belül az Önkormányzat)

- „a) működési költségvetési bevételét 485.268.973,- Ft-ban,
- b) felhalmozási bevételét 56.410.929,- Ft-ban,
- c) finanszírozási bevételét 339.488.695,- Ft-ban állapítja meg.”

2. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 16.) önkormányzati rendelet 4. § (1)–(5) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetési kiadásokon belül az Önkormányzat működési költségvetési kiadását 496.413.036,-Ft-ban határozza meg.

(2) A működési költségvetési kiadásokon belül

- a) személyi juttatás kiadás 303.803.572,- Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 36.723.597,- Ft;
- c) dologi jellegű kiadások 140.906.247,- Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 1.279.864,- Ft,
- e) elvonások, befizetések 0,- Ft,

- f) működési célú támogatások államháztartáson belülre 3.112.551,- Ft és
- g) működési célú támogatások államháztartáson kívülre 1.141.133,- Ft összegben kerül meghatározásra.

(3) A tartalékok összege 9.446.072,- Ft, melyből általános tartalék 463.239,- Ft, működési célú céltartalék 5.082.963,- Ft, felhalmozási célú céltartalék 3.899.870,- Ft.

(4) A felhalmozási költségvetési kiadások összege 70.342.879,- Ft.

(5) A finanszírozási kiadások összege 314.412.682,- Ft.”

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.16.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. napján lép hatályba.

Nánási Boglárka
polgármester

Andrásiné Marton Mónika
jegyző

Záradék: Ősi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (III. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló /2026. (.....) önkormányzati rendeletét a Képviselő-testület a 2026. napi ülésen fogadta el. A rendelet kihirdetése a helyben szokásos módon 2026. napján történt.

Ősi, 2026.

Andrásiné Marton Mónika
jegyző

Mérleg**Önkormányzat és költségvetési szervei összesen**

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Előirányzat (Ft)	Változás (Ft)	Módosított ei. (Ft)
2	K1. Személyi juttatások	296 209 573	7 593 999	303 803 572
3	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 724 283	999 314	36 723 597
4	K3. Dologi kiadások	139 157 280	1 748 967	140 906 247
5	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 279 864	0	1 279 864
6	K5. Egyéb működési célú kiadások	21 998 672	-8 298 916	13 699 756
7	K6. Beruházási kiadások	21 676 988	8 528 197	30 205 185
8	K7. Felújítások	153 099	39 984 595	40 137 694
9	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
10	K1-8. Költségvetési kiadások	516 199 759	50 556 156	566 755 915
11	K9. Finanszírozási kiadások	300 698 788	13 713 894	314 412 682
12	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	816 898 547	64 270 050	881 168 597
13	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	364 912 716	9 951 561	374 864 277
14	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	16 416 334	39 994 595	56 410 929
15	B3. Közhatalmi bevételek	71 800 000	0	71 800 000
16	B4. Működési bevételek	37 809 696	0	37 809 696
17	B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
18	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	185 000	610 000	795 000
19	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
20	B1-7. Költségvetési bevételek	491 123 746	50 556 156	541 679 902
21	B8. Finanszírozási bevételek	325 774 801	13 713 894	339 488 695
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	816 898 547	64 270 050	881 168 597

2. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Kiadások (Ft)**Ósi Község Önkormányzata**

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatási) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40 315 628			40 315 628
3	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	22 042 410			22 042 410
4	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	15 219 752	1 131 910		16 351 662
5	Egyéb külső személyi juttatások	K123	309 932			309 932
6	Külső személyi juttatások	K12	37 572 094	1 131 910	0	38 704 004
7	Személyi juttatások	K1	77 887 722	1 131 910	0	79 019 632
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 117 975	132 433		9 250 408
9	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000			100 000
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 495 061	804 748		12 299 809
11	Árubeszerzés	K313	0			0
12	Készletbeszerzés	K31	11 595 061	804 748	0	12 399 809
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 599 277	15 000		1 614 277
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	615 988	16 000		631 988
15	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 215 265	31 000	0	2 246 265
16	Villamos energia szolgáltatás díja	K3311	5 959 587	1 294 037		7 253 624
17	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	3 604 298	3 147 441		6 751 739
18	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	448 600	1 366 952		1 815 552
19	Vásárolt élelmezés	K332	400 236			400 236
20	Bérlési és lízing díjak	K333	0			0
21	Karbantartási, kiejávitási szolgáltatások	K334	1 607 400	220 000		1 827 400
22	Közvetített szolgáltatások	K335	954 947			954 947
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	19 743 934			19 743 934
24	Egyéb szolgáltatások	K337	12 060 331	1 047 103		13 107 434
25	Szolgáltatási kiadások	K33	44 779 333	7 075 533	0	51 854 866
26	Küldetések kiadásai	K341	7 090	3 728		10 818
27	Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
28	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	7 090	3 728	0	10 818
29	Működési célú előzetesen felzámitott általános forgalmi adó	K351	9 225 263	1 989 380		11 214 643
30	Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
31	Kamatkiadások	K353				0
32	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
33	Egyéb dologi kiadások	K355	1 438 590	35 300		1 473 890
34	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	10 663 853	2 024 680	0	12 688 533
35	Dologi kiadások	K3	69 260 602	9 939 689	0	79 200 291
36	Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
37	Családi támogatások	K42				0
38	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
39	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
40	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
41	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
42	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
43	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 279 864			1 279 864
44	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 279 864	0	0	1 279 864
45	Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
46	Elvonások és befizetések	K502	0			0
47	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
50	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 912 551	200 000		3 112 551
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
53	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
54	Kamat támogatások	K510				0
55	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		1 141 133		1 141 133
56	Tartalékok-általános	K513	463 239			463 239
57	Tartalékok-cél	K513	8 982 833			8 982 833
58	Egyéb működési célú kiadások	K5	12 358 623	1 341 133	0	13 699 756
59	Működési költségvetés előirányzat csoport		169 904 786	12 545 165	0	182 449 951

60	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
61	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 229 922	157 480		1 387 402
62	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	757 756			757 756
63	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	15 089 556			15 089 556
64	Részesedések beszerzése	K65				0
65	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
66	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 597 353	42 520		4 639 873
67	Beruházások	K6	21 674 587	200 000	0	21 874 587
68	Ingatlanok felújítása	K71	31 604 484			31 604 484
69	Informatikai eszközök felújítása	K72				0
70	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
71	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	8 533 210			8 533 210
72	Felújítások	K7	40 137 694	0	0	40 137 694
73	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
75	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
76	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
77	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
78	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
79	Lakástámogatás	K87				0
80	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
81	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
82	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		61 812 281	200 000	0	62 012 281
83	Költségvetési kiadások	K1-K8	231 717 067	12 745 165	0	244 462 232
84	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
85	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
86	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
87	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
88	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
89	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
90	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
91	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
92	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
93	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
94	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	11 121 556			11 121 556
95	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	303 291 126			303 291 126
96	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
97	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
98	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
99	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	314 412 682	0	0	314 412 682
100	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
101	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
102	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
103	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
104	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
105	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
106	Finanszírozási kiadások	K9	314 412 682	0	0	314 412 682
107	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		546 129 749	12 745 165	0	558 874 914

3. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Kiadások (Ft)**Ósi Polgármesteri Hivatal**

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatási) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 667 331			76 667 331
3	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0
4	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122				0
5	Egyéb külső személyi juttatások	K123	980 643			980 643
6	Külső személyi juttatások	K12	980 643	0	0	980 643
7	Személyi juttatások	K1	77 647 974	0	0	77 647 974
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 312 620	0	0	10 312 620
9	Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 653 003			1 653 003
11	Árubeszerzés	K313	0			0
12	Hészletbeszerzés	K31	1 653 003	0	0	1 653 003
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	564 727			564 727
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	250 000			250 000
15	Kommunikációs szolgáltatások	K32	814 727	0	0	814 727
16	Villamos energia szolgáltatás díja	K3311	1 052 761			1 052 761
17	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	1 988 172			1 988 172
18	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	176 243			176 243
19	Vásárolt élelmezés	K332	0			0
20	Bérlési és lízing díjak	K333	450 000			450 000
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	48 446			48 446
22	Közvetített szolgáltatások	K335	0			0
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	725 770			725 770
24	Egyéb szolgáltatások	K337	3 839 449			3 839 449
25	Szolgáltatási kiadások	K33	8 280 841	0	0	8 280 841
26	Kiküldetések kiadásai	K341	84 400			84 400
27	Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	84 400	0	0	84 400
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 685 919			2 685 919
30	Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
31	Kamatkiadások	K353				0
32	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
33	Egyéb dologi kiadások	K355	268 407			268 407
34	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 954 326	0	0	2 954 326
35	Dologi kiadások	K3	13 787 297	0	0	13 787 297
36	Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
37	Családi támogatások	K42				0
38	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
39	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
40	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
41	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
42	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
43	Egyéb nem intézményi ellátások	K48				0
44	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
45	Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
46	Elvonások és befizetések	K502	0			0
47	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
50	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				0
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
53	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
54	Kamatátogatások	K510				0
55	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				0
56	Tartalékok-általános	K512				0
57	Tartalékok-cél	K512				0
58	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
59	Működési költségvetés előirányzat csoport		101 747 891	0	0	101 747 891

60	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
61	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	774 330			774 330
62	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	106 291			106 291
63	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	23 622			23 622
64	Részesedések beszerzése	K65				0
65	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
66	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	30 757			30 757
67	Beruházások	K6	935 000	0	0	935 000
68	Ingatlanok felújítása	K71				0
69	Informatikai eszközök felújítása	K72				0
70	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
71	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
72	Felújítások	K7	0	0	0	0
73	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
75	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
76	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
77	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
78	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
79	Lakástámogatás	K87				0
80	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
81	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
82	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		935 000	0	0	935 000
83	Költségvetési kiadások	K1-K8	102 682 891	0	0	102 682 891
84	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
85	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
86	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
87	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
88	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
89	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
90	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
91	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
92	Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
93	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
94	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
95	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
96	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
97	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
98	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
99	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
100	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
101	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
102	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
103	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
104	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
105	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
106	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
107	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		102 682 891	0	0	102 682 891

4. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Kiadások (Ft)**Ósi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde**

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatási) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	145 089 739			145 089 739
3	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0
4	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 046 227			2 046 227
5	Egyéb külső személyi juttatások	K123				0
6	Külső személyi juttatások	K12	2 046 227	0	0	2 046 227
7	Személyi juttatások	K1	147 135 966	0	0	147 135 966
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 160 569			17 160 569
9	Szakmai anyagok beszerzése	K311	202 100			202 100
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	27 194 105			27 194 105
11	Árubeszerzés	K313	0			0
12	Készletbeszerzés	K31	27 396 205	0	0	27 396 205
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	283 015			283 015
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	196 172			196 172
15	Kommunikációs szolgáltatások	K32	479 187	0	0	479 187
16	Villamos energia szolgáltatás díja	K3311	1 782 784			1 782 784
17	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 540 074			2 540 074
18	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	750 700			750 700
19	Vásárolt élelmiszer	K332	703 043			703 043
20	Bérlési és lízing díjak	K333	88 000			88 000
21	Karbantartási, kiejávitási szolgáltatások	K334	344 600			344 600
22	Közvetített szolgáltatások	K335	0			0
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	74 600			74 600
24	Egyéb szolgáltatások	K337	3 525 777			3 525 777
25	Szolgáltatási kiadások	K33	9 809 578	0	0	9 809 578
26	Küldetések kiadásai	K341	20 000			20 000
27	Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
28	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	20 000	0	0	20 000
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 877 929			8 877 929
30	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	750 000			750 000
31	Kamatkiadások	K353				0
32	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
33	Egyéb dologi kiadások	K355	585 760			585 760
34	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	10 213 689	0	0	10 213 689
35	Dologi kiadások	K3	47 918 659	0	0	47 918 659
36	Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
37	Családi támogatások	K42				0
38	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
39	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
40	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
41	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
42	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
43	Egyéb nem intézményi ellátások	K48				0
44	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
45	Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
46	Elvonások és befizetések	K502				0
47	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
50	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				0
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
53	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
54	Kamatát támogatások	K510				0
55	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				0
56	Tartalékok-általános	K513				0
57	Tartalékok-cél	K513				0
58	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
59	Működési költségvetés előirányzat csoport		212 215 194	0	0	212 215 194

60	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
61	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 517 011			3 517 011
62	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
63	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 306 294			2 306 294
64	Részesedések beszerzése	K65				0
65	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
66	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 572 293			1 572 293
67	Beruházások	K6	7 395 598	0	0	7 395 598
68	Ingatlanok felújítása	K71				0
69	Informatikai eszközök felújítása	K72				0
70	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
71	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
72	Felújítások	K7	0	0	0	0
73	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
75	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
76	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
77	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
78	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
79	Lakástámogatás	K87				0
80	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
81	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
82	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		7 395 598	0	0	7 395 598
83	Költségvetési kiadások	K1-K8	219 610 792	0	0	219 610 792
84	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
85	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
86	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
87	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
88	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
89	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
90	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
91	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
92	Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
93	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
94	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
95	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
96	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
97	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
98	Központi költségvetés sejtatos finanszírozási kiadásai	K918				0
99	Beföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
100	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
101	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
102	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
103	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
104	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
105	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
106	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
107	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		219 610 792	0	0	219 610 792

5. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Kiadások (Ft)**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN**

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatási) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	262 072 698	0	0	262 072 698
3	Választott tisztviselők juttatásai	K121	22 042 410	0	0	22 042 410
4	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	17 265 979	1 131 910	0	18 397 889
5	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 290 575	0	0	1 290 575
6	Külső személyi juttatások	K12	40 598 964	1 131 910	0	41 730 874
7	Személyi juttatások	K1	302 671 662	1 131 910	0	303 803 572
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	36 591 164	132 433	0	36 723 597
9	Szakmai anyagok beszerzése	K311	302 100	0	0	302 100
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	40 342 169	804 748	0	41 146 917
11	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
12	Készletbeszerzés	K31	40 644 269	804 748	0	41 449 017
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 447 019	15 000	0	2 462 019
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 062 160	16 000	0	1 078 160
15	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 509 179	31 000	0	3 540 179
16	Villamos energia szolgáltatás díja	K3311	8 795 132	1 294 037	0	10 089 169
17	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	8 132 544	3 147 441	0	11 279 985
18	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	1 375 543	1 366 952	0	2 742 495
19	Vásárolt élelmiszer	K332	1 103 279	0	0	1 103 279
20	Dérleti és lízing díjak	K333	538 000	0	0	538 000
21	Karbantartási, kiejavítási szolgáltatások	K334	2 000 446	220 000	0	2 220 446
22	Közvetített szolgáltatások	K335	954 947	0	0	954 947
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	20 544 304	0	0	20 544 304
24	Egyéb szolgáltatások	K337	19 425 557	1 047 103	0	20 472 660
25	Szolgáltatási kiadások	K33	62 869 752	7 075 533	0	69 945 285
26	Küldemények kiadásai	K341	111 490	3 728	0	115 218
27	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
28	Küldemények, reklám- és propagandakiadások	K34	111 490	3 728	0	115 218
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 789 111	1 989 380	0	22 778 491
30	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	750 000	0	0	750 000
31	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
32	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
33	Egyéb dologi kiadások	K355	2 292 757	35 300	0	2 328 057
34	Különműle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	23 831 868	2 024 680	0	25 856 548
35	Dologi kiadások	K3	130 966 558	9 939 689	0	140 906 247
36	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
37	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
38	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
39	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
40	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
41	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
42	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
43	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 279 864	0	0	1 279 864
44	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 279 864	0	0	1 279 864
45	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
46	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
47	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
50	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 912 551	200 000	0	3 112 551
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
53	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
54	Kamatátogatások	K510	0	0	0	0
55	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	1 141 133	0	1 141 133
56	Tartalékok-általános	K513	463 239	0	0	463 239
57	Tartalékok-cél	K513	8 982 833	0	0	8 982 833
58	Egyéb működési célú kiadások	K5	12 358 623	1 341 133	0	13 699 756
59	Működési költségvetés előirányzat csoport		483 867 871	12 545 165	0	496 413 036

60	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
61	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	5 521 263	157 480	0	5 678 743
62	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	864 047	0	0	864 047
63	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	17 419 472	0	0	17 419 472
64	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
65	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
66	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 200 403	42 520	0	6 242 923
67	Beruházások	K6	30 005 185	200 000	0	30 205 185
68	Ingatlanok felújítása	K71	31 604 484	0	0	31 604 484
69	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
70	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
71	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	8 533 210	0	0	8 533 210
72	Felújítások	K7	40 137 694	0	0	40 137 694
73	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
75	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
76	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
77	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
78	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
79	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
80	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0	0
81	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
82	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		70 142 879	200 000	0	70 342 879
83	Költségvetési kiadások	K1-K3	554 010 750	12 745 165	0	566 755 915
84	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0
85	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
86	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0
87	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
88	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
89	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0
90	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0
91	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
92	Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
93	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
94	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	11 121 556	0	0	11 121 556
95	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	303 291 126	0	0	303 291 126
96	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
97	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
98	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
99	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	314 412 682	0	0	314 412 682
100	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
101	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
102	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
103	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0
104	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
105	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
106	Finanszírozási kiadások	K9	314 412 682	0	0	314 412 682
107	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		868 423 432	12 745 165	0	881 168 597

6. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Bevételek (Ft)

Ösi Község Önkormányzata

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatási) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	97 716 683			97 716 683
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	130 568 780			130 568 780
4	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	43 679 877			43 679 877
5	Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	41 500 539			41 500 539
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	5 113 590			5 113 590
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
8	Elszámolásból származó bevételek	B116	463 239			463 239
9	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	319 042 708	0	0	319 042 708
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	53 035 398			53 035 398
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	372 078 106	0	0	372 078 106
16	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
17	Társaságok jövedelemadói	B312				0
18	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
19	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
20	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
21	Vagyoni típusú adók	B34	12 000 000			12 000 000
22	Értékesítési és forgalmi adók	B351	59 000 000			59 000 000
23	Fogyasztási adók	B352				0
24	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
25	Gépjárműadók	B354				0
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
27	Termékek és szolgáltatások adói	B35	59 000 000	0	0	59 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	800 000			800 000
29	Közhatalmi bevételek	B3	71 800 000	0	0	71 800 000
30	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
31	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 606 156	2 647 500		7 253 656
32	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 040 000	3 038 915		5 078 915
33	Tulajdonosi bevételek	B404				0
34	Ellátási díjak	B405	9 492 790			9 492 790
35	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
36	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
37	Kamatbevételek	B408				0
38	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
39	Egyéb működési bevételek	B411	757 600			757 600
40	Működési bevételek	B4	16 896 546	5 686 415	0	22 582 961
41	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
42	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
43	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		795 000		795 000
44	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	795 000	0	795 000
45	Működési költségvetés előirányzat csoport		460 774 652	6 481 415	0	467 256 067

46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	56 410 929			56 410 929
51	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	56 410 929	0	0	56 410 929
52	Immateriális javak értékesítése	B51				0
53	Ingatlanok értékesítése	B52				0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
55	Részesedések értékesítése	B54				0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
57	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
60	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
62	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		56 410 929	0	0	56 410 929
63	Költségvetési bevételek	B1-B7	517 185 581	6 481 415	0	523 666 996
64	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		290 869 866	-6 063 750	0	284 806 116
65	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-5 401 352	-200 000	0	-5 601 352
66	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
67	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
68	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
69	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
70	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
71	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
72	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
73	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
74	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
75	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	24 867 611			24 867 611
76	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	10 340 307			10 340 307
77	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
78	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
79	Maradvány igénybevétele	B813	35 207 918	0	0	35 207 918
80	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
82	Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
83	Betétek megszüntetése	B817				0
84	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
85	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	35 207 918	0	0	35 207 918
86	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
87	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
88	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
89	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
90	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
91	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
92	Finanszírozási bevételek	B8	35 207 918	0	0	35 207 918
93	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		552 393 499	6 481 415	0	558 874 914

7. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Bevételek (Ft)**Ósi Polgármesteri Hivatal**

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatási) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
4	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131				0
5	Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132				0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
8	Elszámolásból származó bevételek	B116				0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 786 171			2 786 171
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	2 786 171	0	0	2 786 171
16	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
17	Társaságok jövedelemadói	B312				0
18	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
19	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
20	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
21	Vagyoni típusú adók	B34				0
22	Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
23	Fogyasztási adók	B352				0
24	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
25	Gépjárműadók	B354				0
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
27	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0
28	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
29	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
30	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
31	Szolgáltatások ellenértéke	B402	146 732			146 732
32	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
33	Tulajdonosi bevételek	B404				0
34	Ellátási díjak	B405				0
35	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	39 618			39 618
36	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
37	Kamatbevételek	B408				0
38	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
39	Egyéb működési bevételek	B411	110 000			110 000
40	Működési bevételek	B4	296 350	0	0	296 350
41	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
42	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
43	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0			0
44	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
45	Működési költségvetés előirányzat csoport		3 082 521	0	0	3 082 521

46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
51	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
52	Immateriális javak értékesítése	B51				0
53	Ingatlanok értékesítése	B52				0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
55	Részesedések értékesítése	B54				0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
57	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
60	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
62	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
63	Költségvetési bevételek	B1-B7	3 082 521	0	0	3 082 521
64	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-98 665 370	0	0	-98 665 370
65	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-935 000	0	0	-935 000
66	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
67	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
68	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
69	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
70	Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
71	Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása	B8122				0
72	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
73	Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása	B8124				0
74	Belső értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
75	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	280 189			280 189
76	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
77	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
78	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
79	Maradvány igénybevétele	B813	280 189	0	0	280 189
80	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
82	Központi, irányító szervi támogatás	B816	99 320 181			99 320 181
83	Betétek megszüntetése	B817				0
84	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
85	Belső finanszírozás bevételei	B81	99 600 370	0	0	99 600 370
86	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
87	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
88	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
89	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
90	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
91	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
92	Finanszírozási bevételek	B8	99 600 370	0	0	99 600 370
93	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		102 682 891	0	0	102 682 891

8. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Bevételek (Ft)**Ósi Gólyafészkek Óvoda és Bölcsőde**

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatási) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
4	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0
5	Települési önkormányzat gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132				
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
8	Elszámolásból származó bevételek	B116				0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0
16	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
17	Társaságok jövedelemadói	B312				0
18	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
19	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
20	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
21	Vagyoni típusú adók	B34				0
22	Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
23	Fogyasztási adók	B352				0
24	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
25	Gépjárműadók	B354				0
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
27	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0
28	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
29	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
30	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
31	Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
32	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
33	Tulajdonosi bevételek	B404				0
34	Ellátási díjak	B405	11 756 208			11 756 208
35	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 174 177			3 174 177
36	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
37	Kamatbevételek	B408				0
38	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
39	Egyéb működési bevételek	B411	0			0
40	Működési bevételek	B4	14 930 385	0	0	14 930 385
41	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
42	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
43	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
44	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
45	Működési költségvetés előirányzat csoport		14 930 385	0	0	14 930 385

46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
51	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
52	Immateriális javak értékesítése	B51				0
53	Ingatlanok értékesítése	B52				0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
55	Részesedések értékesítése	B54				0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
57	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
60	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
62	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
63	Költségvetési bevételek	B1-B7	14 930 385	0	0	14 930 385
64	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-197 284 809	0	0	-197 284 809
65	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-7 395 598	0	0	-7 395 598
66	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
67	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
68	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
69	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
70	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
71	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
72	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
73	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
74	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
75	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	709 462			709 462
76	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
77	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
78	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
79	Maradvány igénybevétele	B813	709 462	0	0	709 462
80	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
82	Központi, irányító szervi támogatás	B816	203 970 945			203 970 945
83	Betétek megszüntetése	B817				0
84	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
85	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	204 680 407	0	0	204 680 407
86	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
87	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
88	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
89	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
90	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
91	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
92	Finanszírozási bevételek	B8	204 680 407	0	0	204 680 407
93	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		219 610 792	0	0	219 610 792

9. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok (Ft)	önként vállalt feladatok (Ft)	állami (államigazgatás i) feladatok (Ft)	ÖSSZESEN (Ft)
1						
2	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	97 716 683	0	0	97 716 683
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	130 568 780	0	0	130 568 780
4	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	43 679 877	0	0	43 679 877
5	Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	41 500 539	0	0	41 500 539
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	5 113 590	0	0	5 113 590
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevételek	B116	463 239	0	0	463 239
9	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	319 042 708	0	0	319 042 708
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	55 821 569	0	0	55 821 569
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	374 864 277	0	0	374 864 277
16	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
17	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
18	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
19	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
20	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
21	Vagyoni típusú adók	B34	12 000 000	0	0	12 000 000
22	Értékesítési és forgalmi adók	B351	59 000 000	0	0	59 000 000
23	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
24	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
25	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
27	Termékek és szolgáltatások adói	B35	59 000 000	0	0	59 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	800 000	0	0	800 000
29	Közhatalmi bevételek	B3	71 800 000	0	0	71 800 000
30	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
31	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 752 888	2 647 500	0	7 400 388
32	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 040 000	3 038 915	0	5 078 915
33	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
34	Ellátási díjak	B405	21 248 998	0	0	21 248 998
35	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 213 795	0	0	3 213 795
36	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
37	Kamatbevételek	B408	0	0		0
38	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
39	Egyéb működési bevételek	B411	867 600		0	867 600
40	Működési bevételek	B4	32 123 281	5 686 415	0	37 809 696
41	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
42	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
43	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	795 000	0	795 000
44	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	795 000	0	795 000
45	Működési költségvetés előirányzat csoport		478 787 558	6 481 415	0	485 268 973

46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	56 410 929	0	0	56 410 929
51	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	56 410 929	0	0	56 410 929
52	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
62	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		56 410 929	0	0	56 410 929
63	Költségvetési bevételek	B1-B7	535 198 487	6 481 415	0	541 679 902
64	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-5 080 313	-6 063 750	0	-11 144 063
65	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-13 731 950	-200 000	0	-13 931 950
66	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0
67	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
68	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0
69	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
70	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
71	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
72	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
73	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
74	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
75	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	25 857 262	0	0	25 857 262
76	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	10 340 307	0	0	10 340 307
77	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
78	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0
79	Maradvány igénybevétele	B813	36 197 569	0	0	36 197 569
80	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
82	Központi, irányító szervi támogatás	B816	303 291 126	0	0	303 291 126
83	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
84	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
85	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	339 488 695	0	0	339 488 695
86	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
87	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
88	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
89	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0	0
90	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
91	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
92	Finanszírozási bevételek	B8	339 488 695	0	0	339 488 695
93	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		874 687 182	6 481 415	0	881 168 597

10. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezet

Beruházások és felújítások (Ft)

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat megnevezése	Rovat szám	Ósi Község Önkormányzata (Ft)	Ósi Polgármesteri Hivatal(Ft)	Ósi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde(Ft)	ÖSSZESEN(Ft)
2	<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61,K67	0	0	0	0
3	Kossuth Lajos utcai játszótér: hinta építés	K62.K67	925 934			
4	Ósi 04 hrsz. Ingatlan fásítás és kerítés építés	K62.K67	200 000			
5	Óvodai udvaron lévő játszótér körbe szegélyezése	K62.K67			381 000	
6	Óvodai csoportszobába klímaberendezés beépítése	K62.K67			281 266	
7	Ady Endre u.-Petőfi S. u.- Deák F. u. kereszteződésében játszótér kialakítása	K62.K67	636 067			
8	Bölcsőde tárgyi feltételeinek fejlesztése - szoba kialakítása	K62.K67			2 413 404	
9	Ósi Polgármesteri Hivatal épületeibe klímaberendezés beépítése	K62.K67		774 330		
10	Riasztó rendszer kiépítése Ósi Gólyafészek Óvoda és Bölcsőde épületében	K62.K67			260 000	
11	Óvodai udvaron térköves járda - "KRESZ pálya" készítése	K62.K67			1 130 935	
12	<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62.K67	1 762 001	774 330	4 466 605	7 002 936
13	MFP-Önkorm.tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések-2025 pályázat informatikai eszköz beszerzés	K63,K67	492 450			
14	Számítógép beszerzés, informatikai eszköz beszerzés	K63,K67	180 810	130 670		
15	Térfigyelő kamerarendszerhez rögzítő vásárlás	K63,K67	275 590			
16	<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63,K67	948 850	130 670	0	1 079 520
17	MFP-Önkorm.tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések-2025 pályázat- tárgyi eszköz beszerzés	K64,K67	2 687 402			
18	MFP - közvilágítás korszerűsítés	K64,K67	16 416 334			
19	Tárgyi eszköz beszerzés	K64,K67	60 000	30 000	1 568 216	
20	Bölcsőde tárgyi feltételeinek fejlesztése	K64,K67			1 360 777	
21	<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64,K67	19 163 736	30 000	2 928 993	22 122 729
22	<i>Részesedések beszerzése</i>	K65	0	0	0	0
23	<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66	0	0	0	0
24	Beruházások	K6	21 874 587	935 000	7 395 598	30 205 185
25	Irodafelújítás az Ósi Polgármesteri Hivatal épületében	K71,K74	153 099	0	0	
26	Ósi, József Attila utca felújítása-Települési közlekedési és vízelvezetési infrastruktúra fejlesztése 2026 Magyar Falu Program keretében	K71,K74	39 984 595			
27	<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71,K74	40 137 694	0	0	40 137 694
28	<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72,K74	0	0	0	0
29	<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73,K74	0	0	0	0
30	Felújítások	K7	40 137 694	0	0	40 137 694
31	Beruházás, felújítás összesen		62 012 281	935 000	7 395 598	70 342 879

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T
		Kiadások összesen			Beemlélyi juttatás			Szociális közszolgáltatások				Dologi kiadások		Támogatások, pénzeszköz átadások, finanszírozások			Felhalmozási kiadások		
Kormány szeti funkciók	Megnevezés	2026. évi Eredeti E1 (Ft)	2026. évi módosított E1 (Ft)	2026. évi tényleges (Ft)	2026. évi Eredeti E1 (Ft)	2026. évi módosított E1 (Ft)	2026. évi tényleges (Ft)	2026. évi Eredeti E1 (Ft)	2026. évi módosított E1 (Ft)	2026. évi tényleges (Ft)	2026. évi Eredeti E1 (Ft)	2026. évi módosított E1 (Ft)	2026. évi tényleges (Ft)	2026. évi Eredeti E1 (Ft)	2026. évi módosított E1 (Ft)	2026. évi tényleges (Ft)	2026. évi Eredeti E1 (Ft)	2026. évi módosított E1 (Ft)	2026. évi tényleges (Ft)
1	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és államhálos igazgatási tev.	46 483 200	44 196 341	0	40 206 320	38 117 855	0	4 608 911	4 410 517	0	1 514 870	1 514 870	0	153 099	153 099	0	0	0	0
2	Közművelődés - kulturális fenntartás és működtetés	1 888 934	1 888 934	0	978 045	978 045	0	114 431	114 431	0	796 458	796 458	0	0	0	0	0	0	0
3	Közművelődés - kulturális fenntartás és működtetés	1 888 934	1 888 934	0	978 045	978 045	0	114 431	114 431	0	796 458	796 458	0	0	0	0	0	0	0
4	Nemzetpolitikai tev. igazgatása és támogatása	1 566 080	1 566 080	0	157 480	228 589	0	66 080	66 080	0	1 342 520	1 271 411	0	0	0	0	0	0	0
5	Kiemelt állam és önk. rendezvények	997 532	1 748 165	0	357 910	357 910	0	41 875	41 875	0	997 532	1 348 380	0	0	0	0	0	0	0
6	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	11 121 556	11 121 556	0	0	0	0	0	0	0	11 121 556	11 121 556	0	0	0	0	0	0	0
7	Támogatási célú finanszírozási műveletek	292 689 783	306 403 677	0	0	0	0	0	0	0	292 689 783	306 403 677	0	0	0	0	0	0	0
8	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	8 632 335	11 568 378	0	7 826 836	10 101 111	0	647 169	794 997	0	158 350	672 270	0	0	0	0	0	0	0
9	Művelődési köznevelési tevékenységek	1 111 111	1 111 111	0	0	0	0	0	0	0	1 111 111	1 111 111	0	0	0	0	0	0	0
10	Köbor állatokkal kapcsolatos feladatok	63 500	63 500	0	0	0	0	0	0	0	63 500	63 500	0	0	0	0	0	0	0
11	Közművelődés, kulturális fenntartás és működtetés	1 813 000	1 813 000	0	0	0	0	0	0	0	1 813 000	1 813 000	0	0	0	0	0	0	0
12	Teljesítményjelölési projektje és támogatásai	3 861 959	43 804 447	0	0	0	0	0	0	0	682 107	640 000	0	0	0	0	0	0	0
13	Víztermelés, kezelés, ellátás	24 662	24 662	0	0	0	0	0	0	0	24 662	24 662	0	0	0	0	0	0	0
14	Közművelődés	23 233 334	23 300 334	0	0	0	0	0	0	0	6 817 000	6 884 000	0	0	0	0	0	0	0
15	Zöldterület kezelés	15 531 027	16 167 094	0	10 685 257	10 685 257	0	1 543 258	1 543 258	0	2 376 578	2 376 578	0	0	0	0	0	0	0
16	Város- és községvezérlődési egyéti szolgáltatások	10 800 149	11 057 697	0	25 000	251 075	0	8 260	39 733	0	10 491 299	10 491 299	0	0	0	0	0	0	0
17	Háziorvosi alapellátás	31 239 392	32 694 789	0	8 437 364	8 437 364	0	960 200	960 200	0	21 841 828	23 116 415	0	0	0	0	0	0	0
18	Család és névelőmőlti egészségügyi gondozás	1 218 783	1 218 783	0	0	0	0	6 000	6 000	0	1 212 783	1 212 783	0	0	0	0	0	0	0
19	Élővilág-egészségügyi gondozás	140 400	140 400	0	0	0	0	0	0	0	140 400	140 400	0	0	0	0	0	0	0
20	Sporttevékenységek, életstílusok működtetése és fejlesztése	11 059 157	9 655 867	0	774 000	774 000	0	90 558	90 558	0	9 994 599	8 591 309	0	0	0	0	0	0	0
21	Könyvtári állomány gyarapítás, nyilvántartása	1 844 310	1 844 310	0	1 019 721	1 019 721	0	119 307	119 307	0	705 282	705 282	0	0	0	0	0	0	0
22	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	4 737 050	4 737 050	0	1 674 240	1 674 240	0	217 651	217 651	0	2 845 159	2 785 159	0	0	0	0	0	0	0
23	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	580 965	580 965	0	514 128	514 128	0	66 837	66 837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Civil szervezetek működtetési támogatása	1 141 133	1 141 133	0	0	0	0	0	0	0	1 141 133	1 141 133	0	0	0	0	0	0	0
25	Övodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	39 552	39 552	0	0	0	0	1 300	1 300	0	38 252	38 252	0	0	0	0	0	0	0
26	Gyermekekkel kapcsolatos köznevelési tevékenységek	289 552	289 552	0	60 000	60 000	0	1 300	1 300	0	288 252	288 252	0	0	0	0	0	0	0
27	Gyermekekkel kapcsolatos köznevelési tevékenységek	115 999	115 999	0	0	0	0	0	0	0	55 499	55 499	0	0	0	0	0	0	0
28	Sociális ellátás, szociális szolgáltatások	18 275 137	18 275 137	0	5 820 337	5 820 337	0	776 364	776 364	0	11 678 436	11 678 436	0	0	0	0	0	0	0
29	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	2 860 829	2 860 829	0	0	0	0	0	0	0	1 580 965	1 580 965	0	0	0	0	0	0	0
30	Fejlesztési és államhálos tartózkodás elszámolása	17 744 988	9 446 072	0	0	0	0	0	0	0	17 744 988	9 446 072	0	0	0	0	0	0	0
31	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és államhálos igazgatási tev.	611 104 929	568 874 914	0	75 697 331	75 697 331	0	9 227 626	9 250 408	0	78 570 442	79 200 291	0	323 977 324	329 392 302	0	21 150 809	62 012 281	0
32	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és államhálos igazgatási tev.	99 461 720	99 896 720	0	75 697 331	75 697 331	0	10 025 980	10 025 980	0	13 238 409	13 238 409	0	500 000	935 000	0	0	0	0
33	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	0	2 786 171	0	0	1 950 643	0	0	286 640	0	0	548 888	0	0	0	0	0	0	0
34	Polgármesteri Hivatal összesen	99 461 720	102 682 891	0	75 697 331	77 647 974	0	10 025 980	10 312 620	0	13 238 409	13 787 297	0	0	0	0	0	0	0
35	Gyermekekkel kapcsolatos köznevelési tevékenységek	51 100 639	52 222 605	0	16 252 952	16 252 952	0	2 461 173	2 461 173	0	32 386 514	32 486 514	0	0	0	0	0	0	0
36	Munkahelyi ellátás	2 020 374	2 020 374	0	664 527	664 527	0	88 640	88 640	0	1 267 207	1 267 207	0	0	0	0	0	0	0
37	Gyermekekkel kapcsolatos köznevelési tevékenységek	3 067 215	3 067 215	0	847 844	847 844	0	113 092	113 092	0	2 106 279	2 106 279	0	0	0	0	0	0	0
38	Szociális ellátás	172 624	163 124	0	68 744	68 744	0	9 170	9 170	0	94 710	85 210	0	0	0	0	0	0	0
39	Szociális ellátás	3 819 994	3 819 994	0	1 260 309	1 260 309	0	168 110	168 110	0	2 391 575	2 391 575	0	0	0	0	0	0	0
40	Könyvtári tevékenységek	60 180 846	61 293 312	0	19 094 376	19 094 376	0	2 840 185	2 840 185	0	38 246 285	38 336 785	0	0	0	0	0	0	0
41	Övodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	108 531 010	113 336 278	0	97 678 843	101 870 748	0	10 128 267	10 741 630	0	723 900	723 900	0	0	0	0	0	0	0
42	SNI gyermekek övodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	1 103 105	1 103 105	0	987 560	987 560	0	115 545	115 545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Övodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	6 638 937	9 778 091	0	0	218 667	0	7 000	32 584	0	6 626 937	7 106 667	0	0	0	0	0	0	0
44	Övodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	116 266 082	124 217 474	0	98 656 403	103 076 975	0	10 260 812	10 859 759	0	7 360 837	7 830 567	0	0	0	0	0	0	0
45	Gyermekek balesetében és mini balesetében történő ellátása	29 883 000	34 100 006	0	24 572 735	24 964 615	0	3 379 680	3 430 625	0	1 751 307	1 751 307	0	0	0	0	0	0	0
46	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és államhálos igazgatási tev.	206 331 898	219 610 792	0	142 333 514	147 138 966	0	16 470 677	17 160 569	0	47 348 429	47 918 659	0	0	0	0	0	0	0
47	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	816 898 847	881 168 897	0	296 209 573	303 803 572	0	35 724 283	36 723 597	0	139 157 280	140 906 247	0	323 977 324	329 392 302	0	21 830 087	70 342 879	0

12. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezethez

Általános- és céltartalékok (Ft)**Ösi Község Önkormányzata**

	A	B	C	D	E
1	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat (Ft)	Változás (Ft)	Módosított ei. (Ft)
2	Általános tartalék	K513	0	463 239	463 239
3	Ösi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközeinek vásárlása	K513	3 000 000		3 000 000
4	Köznevelési feladatok támogatásából pedagógus béremelésre fordítandó keret	K513	1 398 285	418 300	1 816 585
5	Köznevelési feladatok támogatásából még fennmaradó keret	K513	7 719 662	-4 453 284	3 266 378
6	Bölcsőde támogatás jogcímen kapott állami támogatásból még felhasználható keret	K513	4 217 006	-4 217 006	0
7	Ösi, Ady E. u. önkormányzati parkban játszótér kialakítása	K513	510 165	-510 165	0
8	Temető fenntartási, fejlesztési feladatok ellátása	K513	899 870		899 870
9	Céltartalékok	K513	17 744 988	-8 762 155	8 982 833

Létszám - 2026

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	Szakmai		Technikai		Összesen
		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkai időben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkai időben foglalkoztatottak	
2	Ósi Polgármesteri Hivatal	9 fő		1 fő	-	10 fő
3	Ebből:					
4	jegyző	1 fő				
5	aljegyző	1 fő				
6	hatósági csoport	3 fő				
7	pénzügyi csoport	4 fő				
8	hivatalsegéd			1 fő		
9	Ósi Község Önkormányzata	1 fő	1 fő	3 fő		5 fő
10	Ebből:					
11	közzetzi szakápolónő	1 fő				
12	karbantartó			2 fő		
13	takarító			1 fő		
14	közművelődési szakember		1 fő			
15	Ósi Gólyaéjszakai Óvoda és Bölcsőde	18 fő	1 fő	2 fő		21 fő
16	igazgató	1 fő				
17	óvónő	6 fő				
18	dajka	3 fő				
19	élelmezésvezető	1 fő				
20	szakács	2 fő				
21	konyhalány			2 fő		
	pedagógiai asszisztens (2026.08.31.-ig)	1 fő				
22	pedagógiai asszisztens (2026. 09.01. napjától)	2 fő				
23	kisgyermeknevelő	2 fő				
	bölcsődei dajka	1 fő	1 fő			
25	ÖSSZES FOGLALKOZTATOTT	28 fő	2 fő	6 fő		36 fő
26	Közfoglalkoztatás					
27	Összesen:			5 fő		5 fő
28	Ebből:					
29	Ósi Község Önkormányzata	2026.01.01.-2026.08.31.		5		5
30	Ósi Község Önkormányzata	2026.09.01.-2026.12.31.		5		5

Előirányzat felhasználási terv /havi bontásban/ Kiadások- Bevételek 2026. év

(Ft)													
A													
1	Megnevezés/hó	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
													Összesen
2	K1. Személyi juttatások (Ft)	24 715 606	24 715 606	24 715 606	28 217 857	25 233 753	24 337 901	24 280 607	24 692 785	24 776 208	26 039 215	26 039 215	303 803 572
3	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó(Ft)	2 980 706	2 980 706	2 980 706	3 521 866	3 051 128	2 951 244	2 980 706	2 975 086	2 988 589	3 104 287	3 104 287	36 723 597
4	K3. Dologi kiadások(Ft)	11 468 519	11 468 518	11 468 519	11 765 487	13 604 152	11 408 519	11 468 519	11 526 018	11 698 519	12 082 439	11 478 519	140 906 247
5	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai(Ft)		106 655	106 655	106 655	106 655	106 655	106 655	106 655	106 655	106 655	106 655	1 279 864
6	K5. Egyéb működési célú kiadások(Ft)	336 940	152 400	393 405	564 000	254 000	1 141 133		100 000	854 606	457 200	9 446 072	13 699 756
7	K6. Beruházási kiadások(Ft)		275 590	2 887 402	1 599 194	4 405 181	60 000	435 000	1 096 611	16 416 334	2 287 907	250 000	30 205 185
8	K7. Felújítások(Ft)	153 099										39 984 595	40 137 694
9	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások(Ft)												0
10	K9. Finanszírozási kiadások(Ft)	35 252 992	24 131 436	24 131 436	25 866 455	29 287 663	24 412 702	24 566 436	24 121 936	27 367 445	27 011 309	24 131 436	314 412 682
11	Kiadások összesen(Ft)	74 907 862	63 830 911	66 683 729	71 641 514	75 942 532	64 418 154	63 837 923	64 619 091	84 208 356	71 089 012	105 094 707	831 168 597
12	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről(Ft)	39 452 619	38 924 203	29 639 783	28 860 598	38 134 297	28 794 302	28 569 470	30 522 674	27 669 384	28 098 982	28 098 982	374 864 277
13	B2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről(Ft)			16 416 334						39 994 595			56 410 929
14	B3. Közhatalmi bevételek(Ft)			35 900 000						35 900 000			71 800 000
15	B4. Működési bevételek(Ft)	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	3 150 808	37 809 696
16	B5. Felhalmozási bevételek(Ft)												0
17	B6. Működési célú átvett pénzeszközök(Ft)			185 000	225 000	385 000							795 000
18	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(Ft)												0
19	B8. Finanszírozási bevételek(Ft)	60 329 005	24 131 436	24 131 436	25 866 455	29 287 663	24 412 702	24 566 436	24 121 936	27 367 445	27 011 309	24 131 436	339 488 695
20	Bevételek összesen(Ft)	102 932 432	66 206 447	109 423 361	58 102 861	70 957 768	56 357 812	56 286 714	57 795 418	134 082 232	58 261 099	55 381 226	851 168 597

Kimutatás a közvetett támogatásokról - 2026 év

	A	B
1	Megnevezés	Összeg (Ft)
2	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4	A helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:	
5	- magánszemélyek kommunális adója: 15 fő	240 000
7	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
8	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedés összege	
9	ÖSSZESEN	240 000

Áht. 29/A. §. szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2027. év	2028. év	2029. év
2	Saját bevételek összege (Ft)	84 279 303	84 279 303	84 279 303
3	Saját bevételek 50 %-a (Ft)	42 139 651	42 139 651	42 139 651
4	Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség (Ft)	0	0	0

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)**Önkormányzat és költségvetési szervei összesen**

	A	B	C
		Rovat- szám	Előirányzat (Ft)
1	Megnevezés		
2	központi költségvetési szervek részére	K504	
3	központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
4	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
5	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
6	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
7	elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
8	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
9	társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
10	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
11	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
13	központi költségvetési szervek részére	K505	
14	központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
15	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
16	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
17	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
18	elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
19	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
20	társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
21	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
22	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
23	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
24	központi költségvetési szervek részére (Bursa Hungarica)	K506	200 000
25	központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
26	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
27	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
28	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
29	elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
30	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
31	társulások és költségvetési szerveik részére	K506	2 912 551
32	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
33	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 112 551
35	egyházi jogi személyek részére	K508	
36	egyéb civil szervezetek részére	K508	
37	háztartások részére	K508	
38	pénzügyi vállalkozások részére	K508	
39	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
40	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
41	egyéb vállalkozások részére	K508	
42	Európai Unió részére	K508	
43	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
44	egyéb külföldiek részére	K508	
45	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
46	egyházi jogi személyek részére	K512	
47	egyéb civil szervezetek részére	K512	1 141 133
48	háztartások részére	K512	
49	pénzügyi vállalkozások részére	K512	
50	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
51	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
52	egyéb vállalkozások részére	K512	
53	Európai Unió részére	K512	
54	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
55	egyéb külföldiek részére	K512	
56	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 141 133

57	központi költségvetési szervek részére	K82	
58	központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
59	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
60	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
61	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
62	elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
63	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
64	társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
65	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
66	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
68	központi költségvetési szervek részére	K83	
69	központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
70	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
71	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
72	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
73	elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
74	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
75	társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
76	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
77	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
78	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
79	központi költségvetési szervek részére	K84	
80	központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
81	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
82	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
83	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
84	elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
85	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
86	társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
87	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
88	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
90	egyházi jogi személyek részére	K86	
91	egyéb civil szervezetek részére	K86	
92	háztartások részére	K86	
93	pénzügyi vállalkozások részére	K86	
94	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
95	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
96	egyéb vállalkozások részére	K86	
97	Európai Unió részére	K86	
98	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
99	egyéb külföldiek részére	K86	
100	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
101	egyházi jogi személyek részére	K89	
102	egyéb civil szervezetek részére	K89	
103	háztartások részére	K89	
104	pénzügyi vállalkozások részére	K89	
105	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89	
106	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89	
107	egyéb vállalkozások részére	K89	
108	Európai Unió részére	K89	
109	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K89	
110	egyéb külföldiek részére	K89	
111	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	

15. melléklet a/2026. (.....) önkorm. rendelet-tervezethez

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)**Önkormányzat és költségvetési szervei összesen**

	A	B	C
1	Megnevezés	Rovat-szám	Előirányzat (Ft)
2	központi költségvetési szervektől	B14	
3	központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
4	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
5	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
6	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
7	elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
8	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
9	társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
10	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
11	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	központi költségvetési szervektől	B15	
14	központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
15	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
16	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
17	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
18	elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
19	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
20	társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
21	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
22	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	
23	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
24	központi költségvetési szervektől	B16	
25	központi kezelésű előirányzatoktól	B16	8 923 026
26	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
27	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	12 384 150
28	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	23 702 400
29	elkülönített állami pénzalapoktól	B16	10 811 993
30	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
31	társulások és költségvetési szerveiktől	B16	
32	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
33	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	55 821 569
35	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
36	központi költségvetési szervektől	B23	
37	központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
38	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
39	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
40	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
41	elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
42	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
43	társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
44	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
45	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
47	központi költségvetési szervektől	B24	
48	központi kezelésű előirányzatoktól	B24	

49	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
50	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
51	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
52	elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
53	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
54	társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
55	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
56	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
58	központi költségvetési szervektől	B25	
59	központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
60	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	
61	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	56 410 929
62	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
63	elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
64	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
65	társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
66	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
67	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	56 410 929
69	egyházi jogi személyektől	B64	
70	egyéb civil szervezetektől	B64	
71	háztartásoktól	B64	
72	pénzügyi vállalkozásoktól	B64	
73	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B64	
74	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B64	
75	egyéb vállalkozásoktól	B64	
76	Európai Uniótól	B64	
77	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B64	
78	egyéb külföldiektől	B64	
79	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
80	egyházi jogi személyektől	B65	
81	egyéb civil szervezetektől	B65	
82	háztartásoktól	B65	695 000
83	pénzügyi vállalkozásoktól	B65	
84	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65	
85	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65	
86	egyéb vállalkozásoktól	B65	100 000
87	Európai Uniótól	B65	
88	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B65	
89	egyéb külföldiektől	B65	
90	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	795 000
91	egyházi jogi személyektől	B74	
92	egyéb civil szervezetektől	B74	
93	háztartásoktól	B74	
94	pénzügyi vállalkozásoktól	B74	
95	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74	
96	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74	
97	egyéb vállalkozásoktól	B74	
98	Európai Uniótól	B74	
99	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B74	
100	egyéb külföldiektől	B74	
101	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
102	egyházi jogi személyektől	B75	
103	egyéb civil szervezetektől	B75	
104	háztartásoktól	B75	
105	pénzügyi vállalkozásoktól	B75	
106	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75	
107	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75	
108	egyéb vállalkozásoktól	B75	
109	Európai Uniótól	B75	
110	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B75	
111	egyéb külföldiektől	B75	
112	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0