Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelete
Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzatának 2026. évi költségvetése a település működését, közszolgáltatásokhoz való hozzáférést és a település fejlődését szolgáló célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, biztonságos gazdálkodás elve szerint került összeállítása.

[3] [3]Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Településüzemeltetési Bizottság véleményének kikérésével, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 27. §. (1) bekezdése alapján a Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde intézményvezetőjével történt egyeztetéssel a következőket rendeli el:

I. Fejezet
A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed
a) Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat),
b) Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal),
c) az önkormányzat irányítása alatt álló Bakonycsernyei Bóbita Óvoda - Mini Bölcsőde (továbbiakban: Óvoda) költségvetési intézmény költségvetésére.

II. Fejezet
A költségvetés bevételei és kiadásai, az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetése

2. §

(1)[1] A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 1.720.694.591 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2026. évi összesített bevételi előirányzatainak részletezését az 1. melléklet, az önkormányzat 2026. évi összesített kiadási előirányzatainak részletezését a 2. melléklet, az önkormányzat 2026. évi összesített előirányzatainak részletezését kormányzati funkciók szerinti tagolásban a 3. melléklet tartalmazza.

3. §[2]

(1) Az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
a) önkormányzatok működési támogatása 563.239.018 Ft

[1] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[2] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 517.631.451 Ft ebből:
ba) működési célú támogatások 96.347.809 Ft
bb) felhalmozási célú támogatások 421.283.642 Ft
c) közhatalmi bevételek 66.200.000 Ft
d) működési bevételek 28.013.462 Ft
e) felhalmozási bevételek 243.806 Ft
f) finanszírozási bevételek 545.366.854 Ft ebből belföldi finanszírozás bevételei 545.366.854 Ft

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből
a) a kötelező feladatok bevételei: 1.173.378.287 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1.949.450 Ft

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből
a) működési bevételek 734.800.289 Ft
b) felhalmozási bevételek 440.527.448 Ft

4. §

(1)[3] Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz
a) működési kiadások 877.953.196 Ft
aa) személyi juttatások 449.330.855 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 58.241.648 Ft
ac) dologi kiadások 317.520.191 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.808.000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások 40.052.502 Ft
b) felhalmozási kiadások 451.789.563 Ft
ba) beruházások 328.343.147 Ft
bb) felújítások 121.779.416 Ft
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.667.000 Ft
c) finanszírozási kiadások 390.951.832 Ft ebből: belföldi finanszírozás kiadásai 390.951.832 Ft

(2)[4] Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.327.248.699 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.494.060 Ft

(3)[5] Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból
a) működési kiadások: 877.953.196 Ft
b) felhalmozási kiadások: 451.789.563 Ft

(4)[6] A helyi önkormányzat nevében végzett:
a) beruházási kiadások 328.343.147 Ft
b) felújítási kiadások 121.779.416 Ft

(5) Az önkormányzat nevében végzett felhalmozások részletezését az 4. melléklet tartalmazza.

---

[3] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[4] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[5] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[6] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

(6) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az 5. melléklet tartalmazza.

5. §

(1)[7] A költségvetési egyenleg 154.415.022 Ft hiány
a) működési cél szerint 143.152.907 Ft hiány
b) felhalmozási cél szerint 11.262.115 Ft hiány

(2) Az önkormányzat 2026. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.

(3) A belső finanszírozáson belül előző évek maradványának igénybevétele 154.415.022 Ft.

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évre összesített – közfoglalkoztatottak és képviselők nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg
a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 43 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám – 43 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 4 fő.

7. §[8]

Az önkormányzat összevont költségvetésében 6.785.050 Ft általános tartalék került meghatározásra

III. Fejezet
A költségvetés részletezése

1. Az önkormányzat saját költségvetése

8. §[9]

A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2026. évi költségvetésének főösszegét 1.339.035.550 forintban állapítja meg.

9. §[10]

(1) Az önkormányzat saját, 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
a) önkormányzatok működési támogatása 563.239.018 Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 511.039.806 Ft ebből:
ba) működési célú támogatások 89.756.164 Ft
bb) felhalmozási célú támogatások 421.283.642 Ft
c) közhatalmi bevételek 66.200.000 Ft
d) működési bevételek 27.984.971 Ft
e) felhalmozási bevételek 243.806 Ft
f) finanszírozási bevételek 170.327.949 Ft ebből: belföldi finanszírozás bevételei 170.327.949 Ft

[7] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[8] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[9] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[10] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

(2) Az önkormányzat saját költségvetési bevételeiből
a) a kötelező feladatok bevételei: 1.166.758.151 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1.949.450 Ft

(3) Az önkormányzat saját költségvetési bevételeiből
a) működési bevételek: 728.180.153 Ft
b) felhalmozási bevételek: 440.527.448 Ft

10. §[11]

(1) Az önkormányzat saját, 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz
a) működési kiadások 500.380.155 Ft
aa) személyi juttatások 148.295.455 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 17.651.823 Ft
ac) dologi kiadások 282.132.375 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.808.000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások 39.492.502 Ft
b) felhalmozási költségvetés 447.703.563 Ft
ba) beruházások 324.257.147 Ft
bb) felújítások 121.779.416 Ft
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.667.000 Ft
c) finanszírozási kiadások 390.951.832 Ft ebből belföldi finanszírozás kiadásai 390.951.832 Ft

(2) Az önkormányzat saját költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 945.589.658 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.494.060 Ft

(3) Az önkormányzat saját költségvetési kiadásaiból
a) működési kiadások: 500.380.155 Ft
b) felhalmozási kiadások: 447.703.563 Ft

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2026. évre – képviselők és közfoglalkoztatottak nélkül - a létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg
a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 13 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 13 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 4 fő.

2. A Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde költségvetése

12. §

A képviselő-testület az óvoda 2026. évi költségvetésének főösszegét 177.533.648 forintban állapítja meg.[12]

---

[11] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[12] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

13. §

(1)[13] Az óvoda 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
a) óvoda működési támogatása 0 Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 569.000 Ft ebből:
ba) működési célú támogatások 569.000 Ft
bb) felhalmozási célú támogatások 0 Ft
c) közhatalmi bevételek 0 Ft
d) működési bevételek 8 Ft
e) felhalmozási bevételek 0 Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
g) finanszírozási bevételek 176.964.640 Ft ebből:
h) belföldi finanszírozás bevételei 176.964.640 Ft

(2) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből
a) a kötelező feladatok bevételei: 569.008 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

(3) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből
a) működési bevételek: 569.008 Ft
b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

14. §[14]

(1) Az óvoda saját, 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz
a) működési kiadások 176.533.648 Ft
aa) személyi juttatások 142.468.400 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 19.125.248 Ft
ac) dologi kiadások 14.940.000 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások 0 Ft
b) felhalmozási költségvetés 1.000.000 Ft
ba) beruházások 1.000.000 Ft
bb) felújítások 0 Ft
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
c) finanszírozási kiadások 0 Ft
ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft

(2) Az óvoda saját költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 177.533.648 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) Az óvoda saját költségvetési kiadásaiból
a) működési kiadások: 176.533.648 Ft
b) felhalmozási kiadások: 1.000.000 Ft

---

[13] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[14] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

15. §

A képviselő-testület 2026. évre az óvoda létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 16 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 16 fő.

3. A Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

16. §[15]

A képviselő-testület az önkormányzati hivatal 2026. évi költségvetésének főösszegét 204.125.393 forintban állapítja meg.

17. §[16]

(1) A hivatal 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
a) hivatal működési támogatása 0 Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 6.022.645 Ft ebből:
ba) működési célú támogatások 6.022.645 Ft
bb) felhalmozási célú támogatások 0 Ft
c) közhatalmi bevételek 0 Ft
d) működési bevételek 28.483 Ft
e) felhalmozási bevételek 0 Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
g) finanszírozási bevételek 198.074.265 Ft ebből: belföldi finanszírozás bevételei 198.074.265 Ft

(2) Az hivatal saját költségvetési bevételeiből
a) a kötelező feladatok bevételei: 6.051.128 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

(3) Az hivatal saját költségvetési bevételeiből
a) működési bevételek: 6.051.128 Ft
b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

18. §[17]

(1) A hivatal saját, 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz
a) működési kiadások 201.039.393 Ft
aa) személyi juttatások 158.567.000 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 21.464.577 Ft
ac) dologi kiadások 20.447.816 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások 560.000 Ft
b) felhalmozási költségvetés 3.086.000 Ft
ba) beruházások 3.086.000 Ft
bb) felújítások 0 Ft
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft

[15] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[16] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.
[17] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

c) finanszírozási kiadások 0 Ft
ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft

(2) A hivatal saját költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 204.125.393 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) A hivatal saját költségvetési kiadásaiból
a) működési kiadások: 201.039.393 Ft
b) felhalmozási kiadások: 3.086.000 Ft

19. §

A képviselő-testület 2026. évre a hivatal létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 14 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 14 fő.

IV. Fejezet
A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

20. §

(1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése a képviselő-testület hatásköre.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy ügyletenként 1.000.000 Ft összeg erejéig önállóan dönthet a költségvetési rendeletben meghatározott forrás felhasználásról, melyről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

21. §

(1) A képviselő-testület 2026. évre az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott alkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg
a) illetményalap a Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a köztisztviselői illetményalapról szóló 1/2026. (II.9.) önkormányzati rendeletében meghatározott összeg,
b) a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők esetében a cafetéria juttatás kerete nettó 400.000 Ft/fő/év. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.
c) az óvodánál foglalkoztatott közalkalmazottak tekintetében a cafetéria juttatás kerete nettó 200.000 Ft/fő/év. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.

(2) A polgármester cafeteria juttatás kerete nettó 400.000 Ft/év.

(3) Az önkormányzatnál főállású, minimum napi 4 órai munkavégzés esetén a közalkalmazotti és a munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatott munkavállalói részére -a közfoglalkoztatottak kivételével- nettó 200.000 Ft/fő/év cafeteria juttatást határoz meg. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.

(4) A cafeteria juttatás igénybevételének módját és feltételeit külön cafeteria szabályzat állapítja meg.

22. §

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

23. §

Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

5. Egyéb rendelkezések

24. §

(1) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 7. mellékletben határozza meg.

(2) E rendelet mellékletét képezik a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatott következő mérlegek és kimutatások:

a) 8. melléklet: A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített mérlege
b) 9. melléklet: Az önkormányzat előirányzat felhasználási terve
c) 10. melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásainak részletezése
d) 11. melléklet: Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete
e) 12. melléklet: Az önkormányzat intézményeinek költségvetése

6. Záró rendelkezések

25. §

Ez a rendelet 2026. március 13-án lép hatályba.

Turi Balázs
polgármester

Fidrich Tamásné
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ezen rendelet 2026. március 12-én kihirdetésre került.

Fidrich Tamásné
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva 2026. szeptember 30. napján.

Fidrich Tamásné
jegyző

1. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[18]

Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2026. évi bevételi előirányzatai

		Előirányzat 2026. év	
		Előirányzat Ft	**Összesen Ft**
Önkormányzat saját bevételei			
I.	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**		**267 376 589**
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel növelt összege	213 553 857	
	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	10 545 308	
	Közvilágítás támogatása	17 774 000	
	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	4 578 811	
	Közutak fenntartásának támogatása	8 269 549	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 427 478	
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	227 586	
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás		**13 589 608**
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 7 hónap	8 669 613	
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 5 hónap	4 919 995	
II.	**Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**		**126 011 856**
	Óvodaműködtetés támogatása	126 011 856	
III.	**Egyes szociális és gyerekjóléti feladatok-, mini bölcsőde támogatása**		**76 128 933**
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	19 993 253	
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 855 000	
	Szociális étkeztetés támogatása (118 normatíva fő)	12 270 820	
	Házi segítségnyújtás támogatása (2 normatíva fő személyi gondozás)	1 857 860	
	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	34 152 000	
IV.			
	Szociális ágazati összevont pótlék		**7 491 756**

[18] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

	Szociális ágazati összevont pótlék 2 fő (gyejo) dec.380.810 + 11 x 380.810	4 569 720	
	Kiegészítő szociális pótlék 2 fő (gyejo) 11 x 120.221	1 322 431	
	Szociális ágazati összevont pótlék (társulás) dec.56.502 ; 11 hó x 61.020; 20.500 x 10 hó	959 372	
	Kiegészítő szociális pótlék (társulás) 40.703 x 11 hó; 17.035 x 10 hó	640 233	
V.	**A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**		**54 104 184**
	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	26 048 000	
	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	27 155 584	
	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	900 600	
VI.	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**		**16 000 648**
	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	6 933 329	
	Kiegészítő bértámogatás kulturális 3.906.858 + 5.160.461 Ft	9 067 319	
VII.	**Elszámolásból származó bevételek (2025. évi normatíva-elszámolás felmérés adata)**	2 535 444	**2 535 444**
	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	563 239 018	**563 239 018**
VIII.	**Közhatalmi bevételek**		**66 200 000**
	Magánszemélyek kommunális adója	19 000 000	
	Helyi iparűzési adó	47 000 000	
	Késedelmi pótlék, egyéb bevételek, egyéb bírságok, illeték	200 000	
IX.	**Működési bevételek**		**27 984 971**
	Önkormányzati igazgatás (házasságkötés 4 db, kártérítés)	372 194	
	Temető fenntartás (sírhely megváltás, ravatalozó használat, zsidó temető kaszálás)	1 205 534	
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	12 421 333	
	Város és községgazdálkodás	1 040 910	
	Háziorvosi szolgálat	400 000	
	Művelődési Ház	200 000	
	Intézményi gyermekétkeztetés	10 945 000	
	Védőnői szolgálat tovább számlázás	1 100 000	
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	300 000	
X.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**89 756 164**

	Háziorvos ifjúság eü. 13.400 Ft/hó	160 800	
	Háziorvosi szolgálat 1.455.200 Ft/hó	17 462 100	
	Béremelés fedezete háziorvos, asszisztens 1.678.700 Ft/hó	20 144 400	
	Közfoglalkoztatás támogatása 4 fő	6 397 000	
	Közfoglalkoztatás támogatása közvetlen költség támogatás 5 %-a	571 000	
	Diákmunka támogatása 3 fő x 1 hó 6 órás	820 700	
	Hozzájárulás GYEJO-hoz Balinka	2 044 000	
	Hozzájárulás GYEJO-hoz Nagyveleg	2 044 000	
	Humán fejlesztések pályázati támogatás előleg	29 000 000	
	Otthontámogatás	11 092 164	
	Támogatás majálishoz Szápár önkormányzat	20 000	
XI.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**421 283 642**
	EGÉSZSÉGHÁZ-TOP_PLUSZ pályázat	175 805 526	
	FŐTÉR-TOP_PLUSZ pályázat	70 744 683	
	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2025-00056 pályázat Rákóczi 92-109 járda felújítása	102 192 052	
	Közvilágítás korszerűsítése pályázati támogatás (2025/KÖZVIL/01-70435084)	49 800 207	
	Versenyképes Járások Program II. ütem pályázati támogatás	22 741 174	
XII.	**Felhalmozási bevételek**		**243 806**
	Ingatlan eladás	243 806	
XIII.	**Előző évi költségvetési maradvány - önkormányzat**	170 286 043	**170 286 043**
XIV.	**Államháztartáson belüli megelőlegezések**	41 906	**41 906**
	Önkormányzat bevételek mindösszesen	1 339 035 550	***1 339 035 550***
XV.	***Közös Hivatal saját bevételei***		***204 125 393***
	Költségvetési bevételek összesen	6 051 128	
	Intézményfinanszírozás-Hivatal	196 078 000	
	Előző évi költségvetési maradvány - Hivatal	1 996 265	
XVI.	***Óvoda saját bevételei***		***177 533 648***
	Költségvetési bevételek összesen	569 008	
	Intézményfinanszírozás-Óvoda	172 928 306	
	Előző évi költségvetési maradvány - Óvoda	4 036 334	

XVII.	***BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:***	*1 720 694 591*	***1 720 694 591***

2. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[19]

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi kiadási előirányzatai

Címek/Alcímek megnevezése	Személyi juttatás	Munkaadói. járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás, tartalék	Beruházás	Felújítás, egyéb felhalmozási célú kiadás	Összesen kiadások 2026.év Ft
Önkormányzati igazgatás	30 139 800	3 731 740	7 724 214	0	387 173	0	**41 982 927**
Köztemető fenntartás és működtetés	960 400	0	3 249 600	0	0	0	**4 210 000**
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	200 000	24 000	10 853 333	4 852 000	0		**15 929 333**
Közfoglalkoztatás	8 348 753	736 411	216 000	0	474 895	0	**9 776 059**
Közutak, hidak, üzemeltetése, fenntartása	0	0	16 788 651	1 838 650	493 105	121 779 416	**140 899 822**
Árvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	0	0	0	94 400	0	0	**94 400**
Közvilágítás	250 000	30 000	22 719 865	0	46 835 342	0	**69 835 207**
Zöldterület-kezelés	600 000	70 000	8 810 000	0	0	0	**9 480 000**
Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	17 919 652	2 330 349	54 776 353	500 000	101 104 501	0	**176 630 855**
Háziorvosi alapellátás	26 994 000	3 683 000	62 684 366	1 465 000	172 105 258	0	**266 931 624**
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	0	0	418 000	0	0	0	**418 000**
Könyvtári szolgáltatások	6 226 190	844 000	1 166 000	0	90 000	0	**8 326 190**
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	21 376 850	2 006 323	7 990 993	0	2 554 046	0	**33 928 212**
Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	6 916 810	965 000	20 794 000	0	100 000	0	**28 775 810**
Civil szervezetek támogatása	0	0	0	6 225 000	0	0	**6 225 000**

[19] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	1 000 000	0	0	0	**1 000 000**
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	10 483 000	854 000	49 615 000	0	100 000	0	**61 052 000**
Gyermekétkeztetés bölcsődében	0	0	3 505 000	0	0	0	**3 505 000**
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	915 000	0	0	0	**915 000**
Család és gyermekjóléti szolgáltatások	17 880 000	2 377 000	3 609 000	0	12 827	0	**23 878 827**
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	5 297 000	12 808 000	0	0	**18 105 000**
Támogatási célú finanszírozási műveletek (Társulás, tagdíjak)	0	0	0	24 517 452	0	0	**24 517 452**
Finanszírozási műveletek (kölcsöntörlesztés)	0	0	0	0	0	1 667 000	**1 667 000**
Óvoda kiadásai	*142 468 400*	*19 125 248*	*14 940 000*	*0*	*1 000 000*	*0*	***177 533 648***
Hivatal kiadásai	*158 567 000*	*21 464 577*	*20 447 816*	*560 000*	*3 086 000*	*0*	***204 125 393***
Költségvetési kiadások összesen	**449 330 855**	**58 241 648**	**317 520 191**	**52 860 502**	**328 343 147**	**123 446 416**	**1 329 742 759**
00.havi támogatás visszafizetése							19 981 665
Lízingdíj (gépkocsi)							1 963 861
Óvoda finanszírozása							172 928 306
Hivatal finanszírozása							196 078 000
Finanszírozási kiadások							***390 951 832***
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	***449 330 855***	***58 241 648***	***317 520 191***	***52 860 502***	***328 343 147***	***123 446 416***	***1 720 694 591***

3. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[20]

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi részletes költségvetése kormányzati funkcióként külön-külön

1. ***Intézmény:727233 - BAKONYCSERNYE NAGYKÖZSÉGÖNKORMÁNYZATA***

1.1. COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
051211	K	051211	Választott tisztségviselők juttatásainak előirányzata	30 761 000,00	29 532 800,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	427 000,00	427 000,00
051231	K	051231	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	180 000,00	180 000,00
051*	K			31 368 000,00	30 139 800,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	3 745 000,00	3 731 740,00
052*	K			3 745 000,00	3 731 740,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	80 000,00	80 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	932 220,00	696 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	818 000,00	818 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	137 000,00	137 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	197 000,00	411 325,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	56 000,00	56 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	1 485 697,00	1 205 536,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	200 000,00	200 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 096 825,00	934 786,00
053531	K	053531	Kamatkiadások előirányzata	382 451,00	382 451,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	1 792 827,00	2 803 116,00
053*	K			7 178 020,00	7 724 214,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	215 700,00	304 861,00

[20] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	58 300,00	82 312,00
056*	K			274 000,00	387 173,00
059171	K	059171	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	1 963 861,00	1 963 861,00
059*	K			1 963 861,00	1 963 861,00
05*	K			44 528 881,00	43 946 788,00
0*	K			44 528 881,00	43 946 788,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	100 000,00	100 000,00
094103	B	094101	Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése	0,00	272 194,00
094*	B			100 000,00	372 194,00
09*	B			100 000,00	372 194,00
0*	B			100 000,00	372 194,00
Bevétel összesen				100 000,00	372 194,00
Kiadás összesen				44 528 881,00	43 946 788,00

1.2. COFOG: 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés

Teljesítés számla	**B/ K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	960 400,00	960 400,00
051*	K			960 400,00	960 400,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	50 000,00	50 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	80 000,00	80 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	50 000,00	50 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	100 000,00	100 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 385 000,00	2 385 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	530 600,00	530 600,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	54 000,00	54 000,00
053*	K			3 249 600,00	3 249 600,00
05*	K			4 210 000,00	4 210 000,00
0*	K			4 210 000,00	4 210 000,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	628 348,00	1 143 348,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	62 186,00	62 186,00
094*	B			690 534,00	1 205 534,00
09*	B			690 534,00	1 205 534,00
0*	B			690 534,00	1 205 534,00

Bevétel összesen				690 534,00	1 205 534,00
Kiadás összesen				4 210 000,00	4 210 000,00

1.3. COFOG: 013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	200 000,00	200 000,00
051*	K			200 000,00	200 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	24 000,00	24 000,00
052*	K			24 000,00	24 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	250 000,00	250 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	158 000,00	158 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	580 000,00	580 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	700 000,00	700 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	70 000,00	70 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	2 715 000,00	2 905 025,00
053351	K	053351	Közvetített szolgáltatások előirányzata	2 700 000,00	2 700 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	355 000,00	355 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 998 000,00	2 049 308,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	1 086 000,00	1 086 000,00
053*	K			10 612 000,00	10 853 333,00
055131	K	055131	Tartalékok előirányzata	4 852 000,00	4 852 000,00
055*	K			4 852 000,00	4 852 000,00
05*	K			15 688 000,00	15 929 333,00
0*	K			15 688 000,00	15 929 333,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	7 345 000,00	7 345 000,00
094031	B	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	2 820 000,00	2 820 000,00
094041	B	094041	Tulajdonosi bevételek előirányzata	200 000,00	200 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	1 815 000,00	1 815 000,00
094101	B	094101	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0,00	241 333,00
094*	B			12 180 000,00	12 421 333,00
095231	B	09521	Termőföld értékesítés bevételei	0,00	243 806,00

095*	B			0,00	243 806,00
09*	B			12 180 000,00	12 665 139,00
0*	B			12 180 000,00	12 665 139,00
Bevétel összesen				12 180 000,00	12 665 139,00
Kiadás összesen				15 688 000,00	15 929 333,00

1.4. COFOG: 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Teljesítés számla	**B/ K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
055061	K	055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzata	4 067 319,00	4 067 319,00
055*	K			4 067 319,00	4 067 319,00
059141	K	059141	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	19 939 759,00	19 981 665,00
059*	K			19 939 759,00	19 981 665,00
05*	K			24 007 078,00	24 048 984,00
0*	K			24 007 078,00	24 048 984,00
091111	B	091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	282 238 782,00	280 966 197,00
091121	B	091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása előirányzata	125 018 208,00	126 011 856,00
0911311	B	0911311	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata	83 620 689,00	83 620 689,00
0911321	B	0911321	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzata	54 104 184,00	54 104 184,00
091141	B	091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata	16 000 648,00	16 000 648,00
091161	B	091161	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	2 535 444,00	2 535 444,00
091*	B			563 517 955,00	563 239 018,00
09*	B			563 517 955,00	41 906,00
098143	B	098141	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0,00	41 906,00
098*	B			0,00	41 906,00
09*	B			563 517 955,00	563 280 924,00
0*	B			563 517 955,00	563 280 924,00
Bevétel összesen				563 517 955,00	563 280 924,00
Kiadás összesen				24 007 078,00	24 048 984,00

1.5. COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	**B/ K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**	**Előirányzat Eredeti Módosított**

055061	K	055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzata	20 095 755,00	20 095 755,00
055121	K	055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata	354 378,00	354 378,00
055*	K			20 450 133,00	20 450 133,00
059151	K	059151	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata	359 052 658,00	369 006 306,00
059*	K			359 052 658,00	369 006 306,00
05*	K			379 502 791,00	389 456 439,00
0*	K			379 502 791,00	389 456 439,00
091632	B	09161	Központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	0,00	11 092 164,00
091*	B			0,00	11 092 164,00
0981311	B	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	170 286 043,00	170 286 043,00
098*	B			170 286 043,00	170 286 043,00
09*	B			170 286 043,00	181 378 207,00
0*	B			170 286 043,00	181 378 207,00
Bevétel összesen				170 286 043,00	181 378 207,00
Kiadás összesen				379 502 791,00	389 456 439,00

1.6. COFOG: 041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Teljesítés számla	**B/ K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	7 683 000,00	7 683 000,00
051107302	K	0511071	Otthontámogatás teljesítése	0,00	665 753,00
0511133	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	0,00	0,00
051*	K			7 683 000,00	8 348 753,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	550 000,00	736 411,00
052*	K			550 000,00	736 411,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	160 000,00	160 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	46 000,00	46 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	10 000,00	10 000,00
053*	K			216 000,00	216 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	368 205,00	373 933,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	99 795,00	100 962,00
056*	K			468 000,00	474 895,00
05*	K			8 917 000,00	9 776 059,00
0*	K			8 917 000,00	9 776 059,00

09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	6 968 000,00	6 968 000,00
091*	B			6 968 000,00	6 968 000,00
09*	B			6 968 000,00	6 968 000,00
0*	B			6 968 000,00	6 968 000,00
Bevétel összesen				6 968 000,00	6 968 000,00
Kiadás összesen				8 917 000,00	9 776 059,00

1.7. COFOG: 045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Teljesítés számla	**B/ K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	600 000,00	600 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	1 491 000,00	1 847 375,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	8 415 925,00	8 620 925,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 682 118,00	2 427 785,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 267 893,00	3 292 566,00
053*	K			16 456 936,00	16 788 651,00
055131	K	055131	Tartalékok előirányzata	1 774 000,00	1 838 650,00
055*	K			1 774 000,00	1 838 650,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	394 000,00	388 272,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	106 000,00	104 833,00
056*	K			500 000,00	493 105,00
05711	K	05711	Ingatlanok felújítása előirányzata	77 511 824,00	95 889 304,00
05741	K	05741	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	20 928 192,00	25 890 112,00
057*	K			98 440 016,00	121 779 416,00
05*	K			117 170 952,00	140 899 822,00
0*	K			117 170 952,00	140 899 822,00
09251	B	09251	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	102 192 052,00	102 192 052,00
092*	B			102 192 052,00	102 192 052,00
09*	B			102 192 052,00	102 192 052,00
0*	B			102 192 052,00	102 192 052,00
Bevétel összesen				102 192 052,00	102 192 052,00
Kiadás összesen				117 170 952,00	140 899 822,00

1.8. COFOG: 047410 - Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
055131	K	055131	Tartalékok előirányzata	94 400,00	94 400,00
055*	K			94 400,00	94 400,00
05*	K			94 400,00	94 400,00
0*	K			94 400,00	94 400,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				94 400,00	94 400,00

1.9. COFOG: 062020 - Településfejlesztési projektek és támogatásuk

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
09251	B	09251	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0,00	22 741 174,00
092*	B			0,00	22 741 174,00
09*	B			0,00	22 741 174,00
0*	B			0,00	22 741 174,00
Bevétel összesen				0,00	22 741 174,00
Kiadás összesen				0,00	0,00

1.10. COFOG: 064010 - Közvilágítás

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	250 000,00	250 000,00
051*	K			250 000,00	250 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	30 000,00	30 000,00
052*	K			30 000,00	30 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	400 000,00	400 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	13 500 000,00	13 500 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	1 143 000,00	1 143 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	2 639 500,00	2 639 500,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	160 000,00	160 000,00

053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	4 877 365,00	4 877 365,00
053*	K			22 719 865,00	22 719 865,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	36 878 215,00	36 878 215,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	9 957 127,00	9 957 127,00
056*	K			46 835 342,00	46 835 342,00
05*	K			69 835 207,00	69 835 207,00
0*	K			69 835 207,00	69 835 207,00
09251	B	09251	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	49 800 207,00	49 800 207,00
092*	B			49 800 207,00	49 800 207,00
09*	B			49 800 207,00	49 800 207,00
0*	B			49 800 207,00	49 800 207,00
Bevétel összesen				49 800 207,00	49 800 207,00
Kiadás összesen				69 835 207,00	69 835 207,00

1.11. COFOG: 066010 - Zöldterület-kezelés

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	600 000,00	600 000,00
051*	K			600 000,00	600 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	70 000,00	70 000,00
052*	K			70 000,00	70 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	3 473 000,00	3 473 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	3 762 000,00	3 762 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 575 000,00	1 575 000,00
053*	K			8 810 000,00	8 810 000,00
05*	K			9 480 000,00	9 480 000,00
0*	K			9 480 000,00	9 480 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00

Kiadás összesen				9 480 000,00	9 480 000,00

1.12. COFOG: 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	8 365 300,00	8 365 300,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	366 700,00	366 700,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	630 000,00	630 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	200 000,00	200 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	112 000,00	112 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	8 245 652,00	8 245 652,00
051*	K			17 919 652,00	17 919 652,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	2 330 349,00	2 330 349,00
052*	K			2 330 349,00	2 330 349,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	3 000 000,00	3 000 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	184 000,00	184 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	25 000,00	25 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	110 000,00	110 000,00
053331	K	053331	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	16 000,00	28 499,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	3 710 000,00	3 710 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	5 120 377,00	5 120 377,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	9 954 000,00	9 954 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	100 000,00	100 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 722 012,00	3 709 513,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	28 734 964,00	28 734 964,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	100 000,00	100 000,00
053*	K			54 776 353,00	54 776 353,00
055121	K	055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata	500 000,00	500 000,00
055*	K			500 000,00	500 000,00
05621	K	05621	Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzata	101 104 501,00	101 104 501,00
056*	K			101 104 501,00	101 104 501,00
05*	K			176 630 855,00	176 630 855,00

0*	K			176 630 855,00	176 630 855,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	820 700,00	820 700,00
091*	B			820 700,00	820 700,00
09251	B	09251	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	70 744 683,00	70 744 683,00
092*	B			70 744 683,00	70 744 683,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	348 000,00	348 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	33 750,00	33 750,00
0940821	B	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	50,00	50,00
094111	B	094111	Egyéb működési bevételek előirányzata	392 200,00	614 910,00
094*	B			774 000,00	1 040 910,00
09*	B			72 339 383,00	72 606 293,00
0*	B			72 339 383,00	72 606 293,00
Bevétel összesen				72 339 383,00	72 606 293,00
Kiadás összesen				176 630 855,00	176 630 855,00

1.13. COFOG: 072111 - Háziorvosi alapellátás

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	23 121 000,00	23 121 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	964 000,00	964 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	400 000,00	1 400 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségtérítés előirányzata	305 000,00	305 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	704 000,00	704 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	500 000,00	500 000,00
051*	K			25 994 000,00	26 994 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	3 403 000,00	3 683 000,00
052*	K			3 403 000,00	3 683 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	525 000,00	525 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	270 000,00	270 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	460 000,00	460 000,00

053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	202 000,00	202 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	430 000,00	430 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 865 000,00	1 865 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	126 000,00	126 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	300 000,00	300 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	9 099 084,00	9 099 084,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	260 000,00	260 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	50 000,00	50 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 117 783,00	3 117 783,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	45 979 499,00	45 979 499,00
053*	K			62 684 366,00	62 684 366,00
055121	K	055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata	1 465 000,00	1 465 000,00
055*	K			1 465 000,00	1 465 000,00
05621	K	05621	Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzata	160 864 535,00	160 864 535,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	8 850 963,00	8 850 963,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	2 389 760,00	2 389 760,00
056*	K			172 105 258,00	172 105 258,00
05*	K			265 651 624,00	266 931 624,00
0*	K			265 651 624,00	266 931 624,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	37 767 300,00	37 767 300,00
091*	B			37 767 300,00	37 767 300,00
09251	B	09251	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	175 805 526,00	175 805 526,00
092*	B			175 805 526,00	175 805 526,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	400 000,00	400 000,00
094*	B			400 000,00	400 000,00
09*	B			213 972 826,00	213 972 826,00
0*	B			213 972 826,00	213 972 826,00
Bevétel összesen				213 972 826,00	213 972 826,00
Kiadás összesen				265 651 624,00	266 931 624,00

1.14. COFOG: 074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
053351	K	053351	Közvetített szolgáltatások előirányzata	250 000,00	250 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	89 000,00	89 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	79 000,00	79 000,00
053*	K			418 000,00	418 000,00
05*	K			418 000,00	418 000,00
0*	K			418 000,00	418 000,00
094031	B	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	1 000 000,00	1 000 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	100 000,00	100 000,00
094*	B			1 100 000,00	1 100 000,00
09*	B			1 100 000,00	1 100 000,00
0*	B			1 100 000,00	1 100 000,00
Bevétel összesen				1 100 000,00	1 100 000,00
Kiadás összesen				418 000,00	418 000,00

1.15. COFOG: 082044 - Könyvtári szolgáltatások

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	4 825 000,00	4 825 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	298 000,00	298 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	100 000,00	881 190,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	200 000,00	200 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	22 000,00	22 000,00
051*	K			5 445 000,00	6 226 190,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	743 000,00	844 000,00
052*	K			-	-
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	743 000,00	844 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	70 000,00	70 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	32 000,00	32 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	22 000,00	22 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	36 000,00	36 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	125 000,00	125 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	11 000,00	11 000,00

053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	50 000,00	50 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	266 000,00	266 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	45 000,00	45 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	20 000,00	20 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	211 000,00	211 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	118 000,00	118 000,00
053*	K			1 166 000,00	1 166 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	71 000,00	71 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	19 000,00	19 000,00
056*	K			90 000,00	90 000,00
05*	K			7 444 000,00	8 326 190,00
0*	K			7 444 000,00	8 326 190,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				7 444 000,00	8 326 190,00

1.16. COFOG: 082091 - Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
0511013	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	6 239 000,00	21 345 350,00
051231	K	051231	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	0,00	31 500,00
051*	K			6 239 000,00	21 376 850,00
05231	K	0521	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	811 000,00	2 006 323,00
052*	K			811 000,00	2 006 323,00
053123	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	0,00	720 996,00
053363	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	0,00	3 600 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 249 630,00	2 249 630,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	607 400,00	1 420 367,00
053*	K			2 857 030,00	7 990 993,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	1 630 852,00	2 011 060,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	440 330,00	542 986,00
056*	K			2 071 182,00	2 554 046,00
05*	K			4 928 212,00	33 928 212,00
0*	K			4 928 212,00	33 928 212,00

09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	7 050 000,00	29 000 000,00
091*	B			7 050 000,00	29 000 000,00
09*	B			7 050 000,00	29 000 000,00
0*	B			7 050 000,00	29 000 000,00
Bevétel összesen				7 050 000,00	29 000 000,00
Kiadás összesen				11 978 212,00	33 928 212,00

1.17. COFOG: 082092 - Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	6 567 000,00	5 785 810,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	560 000,00	560 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	367 000,00	367 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	104 000,00	104 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	100 000,00	100 000,00
051*	K			7 698 000,00	6 916 810,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	1 066 000,00	965 000,00
052*	K			1 066 000,00	965 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	320 000,00	320 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	165 000,00	165 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	41 000,00	41 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	323 000,00	323 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 500 000,00	1 500 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	92 000,00	92 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	300 000,00	300 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	30 000,00	30 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	275 000,00	275 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	50 000,00	50 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	4 303 000,00	4 303 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	13 375 000,00	13 395 000,00
053*	K			20 774 000,00	20 794 000,00

05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	79 000,00	79 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	21 000,00	21 000,00
056*	K			100 000,00	100 000,00
05*	K			29 638 000,00	28 775 810,00
0*	K			29 638 000,00	28 775 810,00
091636	B	09161	Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei	0,00	20 000,00
091*	B			0,00	20 000,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	200 000,00	200 000,00
094*	B			200 000,00	220 000,00
09*	B			200 000,00	220 000,00
0*	B			200 000,00	220 000,00
Bevétel összesen				200 000,00	220 000,00
Kiadás összesen				29 638 000,00	28 775 810,00

1.18. COFOG: 084031 - Civil szervezetek működési támogatása

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
055121	K	055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata	6 225 000,00	6 225 000,00
055*	K			6 225 000,00	6 225 000,00
05*	K			6 225 000,00	6 225 000,00
0*	K			6 225 000,00	6 225 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				6 225 000,00	6 225 000,00

1.19. COFOG: 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	787 000,00	787 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	213 000,00	213 000,00
053*	K			1 000 000,00	1 000 000,00
05*	K			1 000 000,00	1 000 000,00
0*	K			1 000 000,00	1 000 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				1 000 000,00	1 000 000,00

1.20. COFOG: 096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	9 366 000,00	9 366 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	393 000,00	393 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	200 000,00	200 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	400 000,00	400 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	124 000,00	124 000,00
051*	K			10 483 000,00	10 483 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	854 000,00	854 000,00
052*	K			854 000,00	854 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	1 012 000,00	1 012 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	61 000,00	61 000,00
053321	K	053321	Vásárolt élelmezés előirányzata	37 786 000,00	37 786 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	120 000,00	120 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	111 000,00	111 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	10 525 000,00	10 525 000,00
053*	K			49 615 000,00	49 615 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	79 000,00	79 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	21 000,00	21 000,00
056*	K			100 000,00	100 000,00
05*	K			61 052 000,00	61 052 000,00
0*	K			61 052 000,00	61 052 000,00
094051	B	094051	Ellátási díjak előirányzata	8 356 000,00	8 356 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	2 256 000,00	2 256 000,00
094*	B			10 612 000,00	10 612 000,00
09*	B			10 612 000,00	10 612 000,00
0*	B			10 612 000,00	10 612 000,00
Bevétel összesen				10 612 000,00	10 612 000,00
Kiadás összesen				61 052 000,00	61 052 000,00

1.21. COFOG: 104035 - Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti Módosított	
053321	K	053321	Vásárolt élelmezés előirányzata	2 760 000,00	2 760 000,00

053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	745 000,00	745 000,00
053*	K			3 505 000,00	3 505 000,00
05*	K			3 505 000,00	3 505 000,00
0*	K			3 505 000,00	3 505 000,00
094051	B	094051	Ellátási díjak előirányzata	262 000,00	262 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	71 000,00	71 000,00
094*	B			333 000,00	333 000,00
09*	B			333 000,00	333 000,00
0*	B			333 000,00	333 000,00
Bevétel összesen				333 000,00	333 000,00
Kiadás összesen				3 505 000,00	3 505 000,00

1.22. COFOG: 104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	10 000,00	10 000,00
053321	K	053321	Vásárolt élelmezés előirányzata	710 000,00	710 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	195 000,00	195 000,00
053*	K			915 000,00	915 000,00
05*	K			915 000,00	915 000,00
0*	K			915 000,00	915 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				915 000,00	915 000,00

1.23. COFOG: 104042 - Család- és gyermekjóléti szolgáltatások

Teljesítés számla	**B/K**	**Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla**		**Előirányzat Eredeti Módosított**	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	16 143 000,00	15 883 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	680 000,00	680 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	400 000,00	365 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	400 000,00	400 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségtérítés előirányzata	133 000,00	133 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	124 000,00	384 000,00
051223	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	0,00	35 000,00
051*	K			17 880 000,00	17 880 000,00

0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	2 377 000,00	2 377 000,00
052*	K			2 377 000,00	2 377 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	20 000,00	51 713,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	470 000,00	438 287,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	35 000,00	35 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	70 000,00	70 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	390 000,00	290 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	900 000,00	900 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	75 000,00	175 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	300 000,00	300 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	124 000,00	13 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	70 000,00	181 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	60 000,00	60 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	675 000,00	975 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	120 000,00	120 000,00
053*	K			3 309 000,00	3 609 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	315 000,00	10 139,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	85 000,00	2 688,00
056*	K			400 000,00	12 827,00
05*	K			23 966 000,00	23 878 827,00
0*	K			23 966 000,00	23 878 827,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	4 088 000,00	4 088 000,00
091*	B			4 088 000,00	4 088 000,00
094023	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	0,00	236 221,00
094063	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése	0,00	63 779,00
094*	B			0,00	300 000,00
09*	B			4 088 000,00	4 388 000,00
0*	B			4 088 000,00	4 388 000,00
Bevétel összesen				4 088 000,00	4 388 000,00
Kiadás összesen				23 966 000,00	23 878 827,00

1.24. COFOG: 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti	Módosított
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	3 780 000,00	3 780 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	510 000,00	510 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 007 000,00	1 007 000,00
053*	K			5 297 000,00	5 297 000,00
05481	K	05481	Egyéb nem intézményi ellátások előirányzata	12 808 000,00	12 808 000,00
054*	K			12 808 000,00	12 808 000,00
05*	K			18 105 000,00	18 105 000,00
0*	K			18 105 000,00	18 105 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				18 105 000,00	18 105 000,00

1.25. COFOG: 900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti	Módosított
09341	B	09341	Vagyoni típusú adók előirányzata	19 000 000,00	19 000 000,00
093511	B	093511	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	47 000 000,00	47 000 000,00
09361	B	09361	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	200 000,00	200 000,00
093*	B			66 200 000,00	66 200 000,00
09*	B			66 200 000,00	66 200 000,00
0*	B			66 200 000,00	66 200 000,00
Bevétel összesen				66 200 000,00	66 200 000,00
Kiadás összesen				0,00	0,00

1.26. COFOG: 900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla		Előirányzat Eredeti	Módosított
05831	K	05831	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre előirányzata	1 667 000,00	1 667 000,00
058*	K			1 667 000,00	1 667 000,00
05*	K			1 667 000,00	1 667 000,00
0*	K			1 667 000,00	1 667 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				1 667 000,00	1 667 000,00

1.27. Összesen önkormányzat saját bevételek és kiadások

	Előirányzat Eredeti Módosított	
Bevétel	1 281 630 000,00	1 339 035 550,00
	Előirányzat Eredeti Módosított	
Kiadás	1 281 630 000,00	1 339 035 550,00

2. Intézmény: 832407 - BAKONYCSERNYEI BÓBITA ÓVODA - MINIBÖLCSŐDE

2.1. COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla	Számla megnevezés	Előirányzat Eredeti	Módosított
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	569 000,00	569 000,00
091*	B			569 000,00	569 000,00
0981311	B	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	4 036 334,00	4 036 334,00
098161	B	098161	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	169 374 658,00	172 928 306,00
098*	B			173 410 992,00	176 964 640,00
09*	B			173 979 992,00	177 533 640,00
0*	B			173 979 992,00	177 533 640,00
Bevétel összesen				173 979 992,00	177 533 640,00
Kiadás összesen				0,00	0,00

2.2. COFOG: 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla	Számla megnevezés	Előirányzat Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	94 575 000,00	94 575 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	1 135 000,00	1 135 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	1 992 000,00	1 992 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	2 310 000,00	4 310 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségtérítés előirányzata	670 000,00	670 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	1 140 000,00	2 054 400,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	4 535 000,00	4 535 000,00
051*	K			106 357 000,00	109 271 400,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	14 067 000,00	14 706 248,00
052*	K			14 067 000,00	14 706 248,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	482 000,00	482 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	192 000,00	192 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	157 000,00	157 000,00
053*	K			831 000,00	831 000,00
05*	K			121 255 000,00	124 808 648,00
0*	K			121 255 000,00	124 808 648,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				121 255 000,00	124 808 648,00

2.3. COFOG: 091120 - Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla	Számla megnevezés	Előirányzat Eredeti	Módosított

051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	3 184 000,00	3 184 000,00
051*	K			3 184 000,00	3 184 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	373 000,00	373 000,00
052*	K			373 000,00	373 000,00
05*	K			3 557 000,00	3 557 000,00
0*	K			3 557 000,00	3 557 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				3 557 000,00	3 557 000,00

2.4. COFOG: 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla	Számla megnevezés	Előirányzat Eredeti	Módosított
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	480 000,00	480 000,00
051*	K			480 000,00	480 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	66 000,00	66 000,00
052*	K			66 000,00	66 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	230 000,00	230 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	1 833 000,00	1 833 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	462 000,00	462 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	235 000,00	235 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 270 000,00	1 270 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	2 955 000,00	2 955 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	1 041 000,00	1 041 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	700 000,00	700 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	594 000,00	594 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	200 000,00	200 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	2 476 000,00	2 476 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	327 000,00	327 000,00
053*	K			12 323 000,00	12 323 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	787 000,00	787 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	213 000,00	213 000,00
056*	K			1 000 000,00	1 000 000,00
05*	K			13 869 000,00	13 869 000,00
0*	K			13 869 000,00	13 869 000,00
0940821	B	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	8,00	8,00
094*	B			8,00	8,00
09*	B			8,00	8,00
0*	B			8,00	8,00
Bevétel összesen				8,00	8,00
Kiadás összesen				13 869 000,00	13 869 000,00

2.5. COFOG: 104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla Számla megnevezés		Előirányzat Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	27 140 000,00	27 028 768,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	1 145 000,00	1 145 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	100 000,00	100 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	800 000,00	800 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	348 000,00	459 232,00
051*	K			29 533 000,00	29 533 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	3 980 000,00	3 980 000,00
052*	K			3 980 000,00	3 980 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	130 000,00	130 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	280 000,00	280 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	253 000,00	253 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	360 000,00	360 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	305 000,00	305 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	86 000,00	86 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	372 000,00	372 000,00
053*	K			1 786 000,00	1 786 000,00
05*	K			35 299 000,00	35 299 000,00
0*	K			35 299 000,00	35 299 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				35 299 000,00	35 299 000,00

2.6. Összesen óvoda bevételek és kiadások

	Eredeti	Előirányzat Módosított
Bevétel	173 980 000,00	177 533 648,00
	Eredeti	**Előirányzat Módosított**
Kiadás	173 980 000,00	177 533 648,00

3. Intézmény:807612 - BAKONYCSERNYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATIHIVATAL

3.1. COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla Számla megnevezés		Előirányzat Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	135 373 000,00	135 373 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	0,00	0,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	4 800 000,00	9 800 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségtérítés előirányzata	736 000,00	736 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	3 168 000,00	3 168 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	5 460 000,00	5 460 000,00
051*	K			149 537 000,00	154 537 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	19 405 000,00	20 805 000,00

052*	K			19 405 000,00	20 805 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	200 000,00	200 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	2 480 000,00	2 480 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	2 673 000,00	2 673 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	400 000,00	400 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 500 000,00	1 500 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 720 000,00	1 720 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	175 000,00	175 000,00
053331	K	053331	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	212 000,00	212 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	650 000,00	650 000,00
053351	K	053351	Közvetített szolgáltatások előirányzata	22 000,00	22 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	2 171 000,00	2 171 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 350 000,00	2 350 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	990 000,00	990 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 177 748,00	3 177 748,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	394 000,00	394 000,00
053*	K			19 114 748,00	19 114 748,00
05631	K	05631	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	1 800 000,00	1 800 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	630 000,00	630 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	656 000,00	656 000,00
056*	K			3 086 000,00	3 086 000,00
05*	K			191 142 748,00	197 542 748,00
0*	K			191 142 748,00	197 542 748,00
094031	B	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	28 478,00	28 477,00
0940821	B	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	5,00	6,00
094*	B			28 483,00	28 483,00
09*	B			28 483,00	28 483,00
0*	B			28 483,00	28 483,00
Bevétel összesen				28 483,00	28 483,00
Kiadás összesen				191 142 748,00	197 542 748,00

3.2. COFOG: 16010 - Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla	Számla megnevezés	Előirányzat Eredeti	Módosított
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	0,00	2 370 000,00
0511031	K	0511031	Céljuttatás, projektprémium előirányzata	1 930 000,00	0,00
051231	K	051231	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	1 660 000,00	1 660 000,00
051*	K			3 590 000,00	3 590 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	592 252,00	659 577,00
052*	K			592 252,00	659 577,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	897 638,00	363 786,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	0,00	58 790,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	323 149,00	200 326,00

053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	299 213,00	710 166,00
053*	K			1 520 000,00	1 333 068,00
05*	K			5 702 252,00	6 022 645,00
0*	K			5 702 252,00	6 022 645,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	5 702 252,00	6 022 645,00
091*	B			5 702 252,00	6 022 645,00
09*	B			5 702 252,00	6 022 645,00
0*	B			5 702 252,00	6 022 645,00
Bevétel összesen				5 702 252,00	6 022 645,00
Kiadás összesen				5 702 252,00	6 022 645,00

3.3. COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla Számla megnevezés		Előirányzat Eredeti	Módosított
055061	K	055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzata	560 000,00	560 000,00
055*	K			560 000,00	560 000,00
05*	K			560 000,00	560 000,00
0*	K			560 000,00	560 000,00
0981311	B	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	1 996 265,00	1 996 265,00
098161	B	098161	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	189 678 000,00	196 078 000,00
098*	B			191 674 265,00	198 074 265,00
09*	B			191 674 265,00	198 074 265,00
0*	B			191 674 265,00	198 074 265,00
Bevétel összesen				191 674 265,00	198 074 265,00
Kiadás összesen				560 000,00	560 000,00

3.4. Összesen hivatal bevételek és kiadások

		Eredeti	Előirányzat Módosított
Bevétel		197 405 000,00	204 125 393,00
		Eredeti	**Előirányzat Módosított**
Kiadás		197 405 000,00	204 125 393,00

4. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[21]

A helyi önkormányzat nevében 2026. évben végzett beruházások és felújítások

ssz.	*Beruházás megnevezése*	*Beruházás*	*Felújítás*	*Összesen*
ÖNKORMÁNYZAT				
	Önkormányzati igazgatás			*387 173*
1.	Család-barát pályázat tárgyi eszközök beszerzése	*387 173*	*0*	
	Közfoglalkoztatás			*474 895*
2.	Szekrény satupaddal, kompresszor, fűnyíró beszerzése	*474 895*	*0*	
	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			*493 105*
3.	Forgalomtechnikai eszköz beszerzése	493 105	0	
	Közvilágítás			*400 000*
4.	Lámpatestek beszerzése, világítás kialakítása	400 000	0	
	Könyvtári szolgáltatások			*90 000*
5.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	90 000	0	
	Közművelődés			*100 000*
6.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	100 000	0	
	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			*100 000*
7.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	100 000	0	
	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások			*12 827*
8.	Kisértékű eszközök beszerzése	12 827	0	
Európai Uniós forrásból megvalósuló projektek				
	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			*121 779 416*
9.	TOP_Plusz pályázat - Járda felújítás Rákóczi út 92-109.	0	89 900 016	
10.	Versenyképes járások II. -önerő- ált iskola melletti út felújítása	0	31 879 400	
	Közvilágítás			*46 435 342*
11.	MFP pályázat - közvilágítás korszerűsítése	46 435 342	0	
	Város- és községgazdálkodás			*101 104 501*
12.	TOP_Plusz pályázat- Főtér kialakítása	101 104 501	0	
	Közművelődés TOP_PLUSZ pályázat			*2 554 046*
13.	Humán fejlesztések - eszközök beszerzése	2 554 046	0	
	Háziorvosi ellátás			*172 105 258*
14.	TOP_Plusz pályázat - Egészségház építése	172 105 258	0	
	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	324 257 147	121 779 416	*446 036 563*
ÓVODA				

[21] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

15.	Tárgyi eszközök beszerzése (laptop, bútorok, játékok)	1 000 000	0	
HIVATAL				
16.	Informatikai eszközök beszerzése	3 086 000	0	
MINDÖSSZESEN:		**328 343 147**	**121 779 416**	***450 122 563***

5. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzatok által 2026. évben folyósított ellátások részletezése

S.sz.	Megnevezés	Összeg Ft
1.	Települési támogatások *(rendkívüli települési támogatás, lakásfenntartási támogatás, temetési segély, gyermekvállalási támogatás, ápolási díj, gyógyszertámogatás, tartósan betegek és fogyatékkal élők támogatása, elemi kár)*	8 508 000
2.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatások *(közlekedési támogatás, jó- és tehetséges tanulók támogatása, beiskolázási támogatás általános- és középiskolásoknak)*	4 000 000
3.	Köztemetés	300 000
4.	*Összesen*	*12 808 000*

6. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai

	A környezetvédelmi alap 2026. évre tervezett bevételei	
	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei *jogcímek*	Jogcím szerinti összeg Ft
1.	Talajterhelési díj	0
	Bevételek összesen	***0***
	A környezetvédelmi alap 2026. évre tervezett kiadásai	
	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai *jogcímek*	Jogcím szerinti összeg
1.	--	0
	Kiadások összesen	***0***

7. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[22]

Az önkormányzat a Gst. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen Ft
2	2026. év – Kamatmentes kölcsön (Fejér Megyei Önkormányzat Pénzügyi Keret)	3 év / 2026.12.31.	1 667 000
3	2027. év	3 év / 2027.12.31.	1 667 000
4	2028. év	0	0
5	2029. év	0	0
6	**Összesen**	0	3 334 000
7	**Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai**	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen Ft
8	**2026. év – Lízingdíj gépkocsi vásárlás**	3 év / 2026.12.31.	2.346.312
9	**2027. év**	3 év / 2027.12.31.	2.346.312
10	**2028. év**	3 év / 2028.03.31.	586.578
11	**2029. év**	0	0
12	**Összesen**	0	5 279 202

1. A figyelembe vehető saját bevételek:

1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel várható összege Ft			
			2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	félévente	66 000 000	66 000 000	66 000 000	66 000 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	alkalomszerű	0	0	0	0
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	--	0	0	0	0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	--	0	0	0	0

[22] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	alkalom-szerű	200 000	200 000	200 000	200 000
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	--	0	0	0	0
8	**Összesen**	--	66 200 000	66 200 000	66 200 000	66 200 000

8. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[23]

A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített 2026. évi mérlege

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovatok	**2026. év terv**	**2025. év tény**	**2024. év tény**	**Rovatok**	**2026. év terv**	**2025. év tény**	**2024. év tény**
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	563 239 018	490 454 342	414 270 317	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	393 909 903	320 413 595	271 498 489
B12. Elvonások és befizetések bevét.	0	0	0	K12. Külső személyi juttatások	55 420 952	41 586 176	28 368 930
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államházt.on belülről	0	0	0	**K1. Személyi juttatások**	**449 330 855**	**361 999 771**	**299 867 419**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés	0	0	0	**K2. Munkaadókat terhelő járu-lékok és szociális hozzájár. adó**	**58 241 648**	**44 314 248**	**37 710 164**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről	0	0	0	K31. Készletbeszerzés	22 065 782	19 034 554	18 295 796
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	96 347 809	88 141 951	55 013 162	K32. Kommunikációs szolgáltatások	6 180 000	5 259 003	5 010 433
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**659 586 827**	**578 596 293**	**469 283 479**	K33. Szolgáltatási kiadások	147 053 061	122 791 154	107 919 707
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	26 498 927	3 600 000	K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 728 790	553 945	635 975
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-on	0	0	0	K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	140 492 558	63 342 917	62 477 253
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	**K3. Dologi kiadások**	**317 520 191**	**210 981 573**	**194 339 164**
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybev. áht-on belülről	0	0	5 000 000	K41. Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	421 283 642	165 313 816	14 238 946	K42. Családi támogatások	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**421 283 642**	**191 812 743**	**22 838 946**	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
B31. Jövedelemadók	0	0	0	K44. Betegséggel kapcsolatos (nem TB) ellátások	0	0	0

[23] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	K45. Foglalkoztatással, munka-nélküliséggel kapcs. ellátások	0	0	0
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
B34. Vagyoni típusú adók	19 000 000	18 807 902	15 040 914	K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
B35. Termékek és szolgáltatások adói	47 000 000	49 054 868	36 667 338	K48. Egyéb nem intézményi ellátások	12 808 000	11 888 800	9 124 066
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	1 543 118	504 860 000	**K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**12 808 000**	**11 888 800**	**9 124 066**
B3. Közhatalmi bevételek	**66 200 000**	**69 405 888**	**52 213 112**	K501. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	K502. Elvonások és befizetések	0		437 016
B402. Szolgáltatások ellenértéke	10 039 479	12 725 760	7 918 113	K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. államháztartáson belülre	0	0	0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 848 478	4 242 553	3 139 536	K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, köl-csönök nyújtása áht-on belülre	0	0	0
B404. Tulajdonosi bevételek	200 000	207 374	191 448	K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht.belülre	0	0	0
B405. Ellátási díjak	8 618 000	8 150 735	8 785 176	K506. Egyéb működési célú támogatások áht-onbelülre	24 723 074	19 411 458	17 304 625
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 401 715	4 102 590	4 600 116	K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-on belülre	0	0	0
B408. Kamatbevételek	64	58	62	K509. Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	K510. Kamattámogatások	0	0	0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	513 527	75 445	43 600	K511. Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
B411. Egyéb működési bevételek	392 200	3 271 882	1 201 407	K512. Egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre	8 544 378	6 575 838	6 226 360
B4. Működési bevételek	**28 013 462**	**32 776 397**	**25 879 458**	K513. Tartalékok	6 720 400	0	0

B51. Immateriális javak	0	0	0	**K5. Egyéb működési célú kiadások**	**40 052 502**	**25 987 296**	**23 968 001**
B52. Ingatlanok értékesítése	243 806	494 000	1 927 430	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	261 969 036	43 602 563	21 800 000
B54. Részesedések értékesítése	0	0	0	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 800 000	3 584 365	0
B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	50 463 443	18 206 328	16 284 006
B5. Felhalmozási bevételek	**243 806**	**494 000**	**1 927 430**	K65. Részesedések beszerzése	0	0	0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-on kívülről	0	0	0	K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	14 110 668	6 035 129	4 199 579
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	**K6. Beruházások**	**328 343 147**	**71 428 385**	**42 283 585**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése áht-on kívülről	0	0	0	K71. Ingatlanok felújítása	95 889 304	45 778 230	2 575 000
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	220 000	80 000	K72. Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	**0**	**220 000**	**80 000**	K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-on kívülről	0	0	0	K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	25 890 112	6 736 643	695 250
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, köl-csönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	**K7. Felújítások**	**121 779 416**	**52 514 873**	**3 270 250**
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, köl-csönök visszatérülése áht-on kívülről	0	0	0	K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatok, köl-csönök nyújtása áht-on belülre	0	0	0
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	K83. Felhalmozási célú vissza-térítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-on belülre	1 667 000	1 666 000	1 500 000

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**0**	**0**	**0**	K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülre	0	0	519 034 346
				K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
				K86. Felhalmozási célú vissza-fizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
				K 87. Lakástámogatás	0	0	0
				K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
				K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
				K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	**1 667 000**	**1 666 000**	**520 534 346**
Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B7)	**1 175 327 737**	**696 986 679**	**572 222 425**	**Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K8)**	**1 329 742 759**	**780 780 946**	**1 131 096 995**

9. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[24]

Az önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási terve

adatok Ft-ban

s.sz.	BEVÉTELEK	Összesen	01.hó	02.hó	03.hó	04.hó	05.hó	06.hó	07.hó	08.hó	09.hó	10.hó	11.hó	12.hó
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**659 586 827**	52 207 000	63 299 164	52 207 000	52 207 000	52 207 000	52 207 000	52 207 000	74 218 456	52 207 000	52 207 000	52 207 000	52 206 207
2.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	**421 283 642**	0	99 636 000	22 741 174	0	0	99 636 000	0	0	99 636 000	99 634 468	0	
3.	Közhatalmi bevételek	**66 200 000**	0	0	33 100 000	0	0	0	0	0	33 100 000	0	0	0
4.	Működési bevételek	**28 013 462**	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 335 000	2 328 462
5.	Felhalmozási bevételek	**243 806**	0	0	0	145 406	0	98 400		0	0	0	0	0
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Maradvány igénybevétele	**176 318 642**	0	0	176 318 642	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Központi, irányítószervi támogatás,áht. megelőlegezés	**369 048 212**	29 921 000	29 921 000	38 881 000	29 921 000	29 921 000	29 921 000	30 094 000	30 094 000	30 094 000	30 094 000	30 094 000	30 092 212
9.	**Bevételek összesen:**	**1 720 694 591**	**84 463 000**	**195 191 164**	**325 582 816**	**84 608 406**	**84 463 000**	**184 197 400**	**84 636 000**	**106 647 456**	**217 372 000**	**184 270 468**	**84 636 000**	**84 626 881**
	KIADÁSOK	**Összesen**	**01.hó**	**02.hó**	**03.hó**	**04.hó**	**05.hó**	**06.hó**	**07.hó**	**08.hó**	**09.hó**	**10.hó**	**11.hó**	**12.hó**
10.	Személyi juttatások	**449 330 855**	36 720 000	36 720 000	36 720 000	45 388 000	36 720 000	36 720 000	36 720 000	36 720 000	36 720 000	36 720 000	36 720 000	36 742 855
11.	Munkaadói járulékok	**58 241 648**	4 651 000	4 651 000	4 651 000	7 077 000	4 651 000	4 651 000	4 651 000	4 651 000	4 651 000	4 651 000	4 651 000	4 654 648
12.	Dologi kiadások	**317 520 191**	25 928 000	25 928 000	25 928 000	25 928 000	25 928 000	25 928 000	26 928 000	26 928 000	26 928 000	26 928 000	26 928 000	27 312 191
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	**12 808 000**	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 067 000	1 071 000
14.	Egyéb működési célú kiadások	**40 052 502**	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 332 000	3 400 502
15.	Beruházások	**328 343 147**	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 344 500	27 553 647
16.	Felújítások	**121 779 416**	8 203 000	8 203 000	8 203 000	8 203 000	8 203 000	31 542 000	8 203 000	8 203 000	8 203 000	8 203 000	8 203 000	8 207 416
17.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	**1 667 000**	0	0	0	0	0	1 667 000	0	0	0	0	0	0
18.	Irányítószervi támogatás folyósítása	**390 951 832**	50 025 000	40 080 254	30 084 700	30 084 700	30 084 700	30 084 700	30 084 700	30 084 700	30 084 700	30 084 700	30 084 700	30 084 278
19.	**Kiadások összesen**	**1 720 694 591**	**157 270 500**	**147 325 754**	**137 330 200**	**148 424 200**	**137 330 200**	**162 336 200**	**138 330 200**	**138 330 200**	**138 330 200**	**138 330 200**	**138 330 200**	**139 026 537**

[24] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

10. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi közvetett támogatásainak kimutatása

Ssz.	Támogatási jogcím	Mentesség, kedvezmény összege Ft	Indoklás
1.	Magánszemélyek kommunális adója	0	Kérelemre kedvezményben részesül a 70. életévének betöltését követő évtől a lakóhelyéül szolgáló ingatlana vonatkozásában az az egyedülálló személy, akinek a havi jövedelme a 100.000 Ft-ot nem haladja meg.
2.	Helyi iparűzési adó	0	--
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	--
4.	Szociális étkeztetés	0	Nem kell térítési díjat fizetni annak a kérelmezőnek, aki jövedelemmel nem rendelkezik, és nem felel meg a Sztv. 114. §-ban meghatározottaknak
5.	Egyéb nyújtott kedvezmények	0	--
6.	Összesen:	0	--

11. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkerete 2026. évben

Kormányzati funkció		Létszám fő	Összesen fő
I.-IX.	***Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata***		**23**
I.	Önkormányzati jogalkotás (polgármester, képviselők)	7	
II.	Köztemető-fenntartás és működtetés temető gondnok (2 órás)	1	
III.	Közfoglalkoztatás (közfoglalkoztatottak)	4	
IV.	Város és községgazdálkodás (2 fő 4 órás karbantartó, közmunkairányító)	2	
V.	Háziorvosi szolgálat	2	
VI.	Könyvtári szolgáltatások könyvtáros	1	
VII.	Közművelődési tevékenységek	2	
VIII.	Óvodai étkeztetés (konyhai dolgozók)	2	
IX.	Család és gyermekjóléti szolgálat	2	
X.	***Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde***	16	**16**
XI.	***Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal***	14	**14**
Létszám összesen			***53***

12. melléklet a 3/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez[25]

Az önkormányzat intézményeinek bevételei és kiadásai

1. ***1.Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde***

	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2026. év Ft-ban
Bevételek		
1.	Támogatás államháztartáson belülről	569 000
2.	Működési bevételek	8
3.	***Költségvetési bevételek***	***569 008***
4.	Maradvány igénybevétele	4 036 334
5.	Központi, irányítószervi támogatás	172 928 306
6.	***Finanszírozási bevételek***	***176 964 640***
7.	***Bevételek mindösszesen***	***177 533 648***
8.	Személyi juttatások	142 468 400
9.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 125 248
10.	Dologi kiadások	14 940 000
11.	Beruházások	1 000 000
12.	Felújítások	0
13.	***Költségvetési kiadások***	***177 533 648***
14.	***Finanszírozási kiadások***	***0***
15.	***Kiadások mindösszesen***	***177 533 648***

2. ***Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal***

	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2026. év Ft-ban
Bevételek		
17.	Támogatás államháztartáson belülről	6 022 645
18.	Működési bevételek	28 483
19.	***Költségvetési bevételek***	***6 051 128***
20.	Maradvány igénybevétele	1 996 265
21.	Központi, irányítószervi támogatás	196 078 000
22.	***Finanszírozási bevételek***	***198 074 265***
23.	***Bevételek mindösszesen***	***204 125 393***
Kiadások		
24.	Személyi juttatások	158 567 000
25.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 464 577
26.	Dologi kiadások	20 447 816
27.	Beruházások	3 086 000

[25] Módosította a 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2026. szeptember 30. 15:00 órától.

28.	Egyéb működési célú kiadások	560 000
29.	Felújítások	0
30.	***Költségvetési kiadások***	***204 125 393***
31.	***Finanszírozási kiadások***	***0***
32.	***Kiadások mindösszesen***	***204 125 393***

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzatnak a költségvetési rendeletalkotási kötelezettségét előírja az Áht. 5. § (1) és (2) bekezdése, mely kimondja, hogy a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatokat, valamint a finanszírozási bevételi előirányzat és a finanszírozási kiadások előirányzatot az államháztartás önkormányzati alrendszer esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg, továbbá a hatásköri törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja, mely kimondja, hogy a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó rendeleteket. A polgármester 2026. február 15-ig a rendelettervezetet beterjesztette, majd az elhangzott módosításokkal kiegészített előterjesztést a testület elfogadta ezen rendelet megalkotásával.