Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testület 2026. szeptember 3-i rendkívüli, nyílt ülésének 4. napirendi pontja.

Tárgya: Döntés Nagykarácsony község Önkormányzatának és a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2026. II. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadásáról

Előadó: Mergl István polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykarácsony Község Önkormányzatának képviselő- testülete a 2/2026. (II.11.) önkormányzati rendelet megalkotásával elfogadta Nagykarácsony Község Önkormányzatának és a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvodának a 2026. évi költségvetését. A költségvetés a jelen ülés önálló napirendi pontjaként módosításra került, mely módosítás szinkronban van a 2026. év II. negyedéves teljesítésének kimutatásával. A teljesítések alakulásának alapját képviselik.

Nagykarácsony Község Önkormányzatának és a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvodának 2026. II. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját az alábbi szöveges összefoglalással terjesztjük Önök elé.
Nagykarácsony Község Önkormányzatának képviselő- testülete (továbbiakban képviselő-testület) a 2026. évi költségvetésének az önkormányzat és költségvetési szervek főösszege 471.895.165 Ft. 1. mellékletében foglaltaknak megfelelően.

1. Az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetése

A beszámoló ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2026. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének bevételi főösszege 471.895.165 forint.

Az önkormányzati szinten összesített:

a) a költségvetési bevételek összege: 316.931.610 forint
b) a költségvetési kiadások összege: 229.869.956 forint,
c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 0,- forint.

2.1. A bevételek

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2026. évi eredeti előirányzat összege forintban	2026. évi teljesített összege forintban

B1. Működési célú támogatások államház-tartáson belülről	169.661.213	111.052.145
B2. Felhalmozási célú támogatások állam-háztartáson belülről	0	35.082.802
B3. Közhatalmi bevételek	33.000.000	19.370.120
B4. Működési bevételek	38.678.180	21.441.073
B5. Felhalmozási bevételek	0	1.500.000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	168.795.930	128.485.470
Költségvetési bevétel összesen	410.135.323	316.931.610

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt a következő kiemelt bevételi előirány-zatok jelentetik:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A bevételek elemzése

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen tervezett előirányzatai:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 17.539.202 forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 37.509.356 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása: 15.210.511 forint,
- települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 6.625.014 forint
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 2.994.179 forint,
- elszámolásból származó bevételek 383.107 forint
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 30.790.776 forint

  ebből:
  - otthontámogatás 6.400.000 forint
  - versenyképes járások 8.000.000 forint
  - mezőgazdasági, mezőőri támogatás 28.148 forint
  - háziorvosi finanszírozás 9.756.700 forint
  - iskola orvosi támogatás 36.000 forint
  - közfogi támogatás 6.569.928 forint

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembevételre:

- adók:
  - Magánszemélyek kommunális adója 3.118.497 forint,
  - Iparűzési adó 16.226.185 forint,
  - késedelmi pótlék 25.438 forint

A működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a szolgáltatások ellenértéke, 13.162.038 forint, sajátossága: sírhely megváltás, temető használati díj, lakbér, alkalmazotti, vendég étkezés, kiszállítás, magyar posta
- ellátás díjak 5.700.680 forint
- kamatbevétel 45 forint
- egyéb működési bevéte 2.578.310 forint védőnői kiadásokhoz hozzájárulás

-Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 35.082.802 forint Versenyképes járások, játszópark, közvilágítás korszerűsítése
- Felhalmozási bevétel tárgyi eszköz értékesítés 1.500.000 forint

A beszámoló a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 303.755.488 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 13.176.122 forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: ---- forint.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 111.052.145 forint,
- B3. Közhatalmi bevételek: 19.370.120 forint,
- B4. Működési bevételek: 21.441.073 forint,
- B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,

Működési bevételek előirányzat csoport összesen: 151.863.338 forint.

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 35.082.802 forint,
B5. Felhalmozási bevétele 1.500.000 forint,
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen: 36.582.802 forint.

Az Áht. 6. § (7) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

B8. Finanszírozási bevételek 128.485.470 forint
Finanszírozási bevételek előirányzat csoport összesen: 128.485.470 forint

2.2. A kiadások

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2026. évi eredeti előirányzat összege forintban	2026. évi teljesített összege forintban
K1. Személyi juttatások	153.494.620	81.469.674
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19.130.260	10.331.666
K3. Dologi kiadások	106.952.362	49.904.330

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	450.000	165.000
K5. Egyéb működési célú kiadások	13.156.067	3.455.706
K6. Beruházások	8.000.000	18.939.518
K7. Felújítások	6.000.000	8.766.778
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K9.Finanszírozási kiadások	102.952.014	56.837.284
Költségvetési kiadás összesen	410.135.323	229.869.956

Személyi juttatások: 71.566.724 forint
- illetmények: 64.409.823 forint
- Készenléti, ügyeleti díj 240.754 forint
- otthontámogatás 5.000.000 forint
- közlekedési költségtérítés 375.078 forint
- egyéb személyi juttatás 1.541.069 forint

Külső személyi juttatások: 9.902.950 forint
-Választott tisztségviselők 9.902.950 forint
- egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás 0 forint

Munkaadókat terhelő járulékok: 10.331.666 forint

Készletbeszerzések: 10.803.382 forint
-Szakmai anyagok: (újság , nyomtatványok) 71.645 forint
-Üzemeltetési anyagok: (üzemanyag, irodaszer, élelmiszer) 10.731.737 forint

Kommunikációs szolgáltatások : 940.231 forint
-Informatikai szolgáltatások igénybevétel 824.008 forint
-Egyéb kommunikációs szolgáltatások 116.223 forint

Szolgáltatási kiadások: 31.894.018 forint
- Közüzemi díjak: 5.608.067 forint
-villamosenergia szolgáltatás díja: 3.240.068 forint
- gázenergia szolgáltatás díja: 2.088.443forint
- víz- és csatorna szolgáltatás díja: 279.556 forint
-Vásárolt élelmezés: 6.837.944 forint
-Bérleti és lízing díjak: 595.458 forint
- Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások: 1.186.958 forint
- Közvetített szolgáltatás 61.560 forint
-Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: 7.247.500 forint
-Egyéb szolgáltatások: 10.356.531 forint

Kiküldetések kiadásai: 25.380 forint

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: 6.241.319 forint
-Működési célú előzetesen felszámított áfa: 6.180.526 forint
-Egyéb kiadás: 60.793 forint

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között előirányzatként a következő kiadások kerültek elszámolásra:

- Lakásfenntartási támogatás 102.500 forint
- Gyógyszer támogatás 0 forint
- Rendkívüli települési támogatás 12.500 forint,
- Temetési segély 50.000 forint,
- Köztemetés 0 forint

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre: 3.455.706 forint

- KÖH hozzájárulás 1.879.559 forint
- KÖH 2025. évi hozzájárulás 562.590 forint
- 780.047 forint Családsegítés hozzájárulás
- egyéb működési célú támogatás 68.100 forint
- Bursa ösztöndíj 50.000 forint
- Elvonások és befizetések 27.285,- forint

- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre: 88.125 forint

A beszámoló a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belüli teljesítés:

- a kötelező feladatok kiadásai 220.074.123 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 9.795.833 forint,
- az államigazgatási feladatok kiadásai: - forint.

A kiadások ilyen jellegű tagolásának követelménye megegyezik a bevételek tagolásánál leírt követelményekkel.

A felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat teljesülése a csoporton belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport kiemelt előirányzatai	2026. évi eredeti előirányzat összege forintban	2026. évi teljesített összege forintban
K6. Beruházások	8.000.000	18.939.518
K7. Felújítások	6.000.000	8.766.778
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	14.000.000	27.706.296

Az önkormányzat felhalmozási kiadása az alábbiak szerint alakult
Beruházások:

- Kompresszor 48.351 forint
- Magasgazvágó 7.000.000 forint
- Alacsony építésű mezőgazdasági pótkocsi 75.000 forint
- Közvilágítási lámpák korszerűsítése 11.699.027 forint
- Hajdu elektr. forróvíztároló óvoda 117.140 forint

Felújítások:

- Szolgálati lakás ablakcsere 2.849.880 forint
- Szolgálati lakás fűtés korszerűsítés 2.916.898 forint
- Óvoda napelemes rendszer 3.000.000 forint

3. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének teljesítése és az önkormányzat költségvetési szervek nélküli költségvetésének teljesítése

A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.
A rendeletnek az irányított szervek tekintetében tartalmaznia kell: a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait:
- a kiemelt előirányzatok,
- a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok
szerinti bontásban.

3.1. A Örökzöld Óvoda költségvetése

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda. a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak
- költségvetési bevételeit (63.313.309 forint),
- költségvetési kiadásait (62.998.786 forint),

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetése a következők szerint :

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások
Működési	10.566.711	62.998.786
Felhalmozási	0	0
Összesen	10.566.711	62.998.786
Finanszírozási	52.746.598	0
Összesen	63.313.309	62.998.786

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2026. évi eredeti előirányzat összege forintban	2026. évi teljesített összege forintban
K1. Személyi juttatások	80.141.310	43.810.861
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10.313.130	5.567.396
K3. Dologi kiadások	27.275.290	13.503.389
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházások	500.000	117.140
Költségvetési kiadás összesen	118.229.730	62.998.786

Kiemelt bevételi előirányzatok	2026. évi eredeti előirányzat összege forintban	2026. évi teljesített összege forintban
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0
B4. Működési bevételek	19.433.800	10.566.711
B813. Maradvány igénybevétele	600.000	665.398
B816. Központi irányító szervi támogatás	98.195.930	52.081.200
Költségvetési bevétel összesen	118.229.730	63.313.309

3.2. Az önkormányzat saját költségvetése

A beszámoló a teljesség érdekében tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén kívüli, intézményekhez nem tartozó önkormányzati költségvetést. Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének

- költségvetési bevétele 253.618.301 forint
- költségvetési kiadása 166.871.170 forint

Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítési
Működési	141.296.627	82.444.730
Felhalmozási	36.582.802	27.589.156
Összesen	177.879.429	110.033.886
Finanszírozási	75.738.872	56.837.284
Összesen	253.618.301	166.871.170

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2026. évi eredeti előirányzat összege forintban	2026. évi teljesített összege forintban
K1. Személyi juttatások	73.353.310	37.658.813
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8.817.130	4.764.270
K3. Dologi kiadások	79.677.072	36.400.941
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	450.000	165.000
K5. Egyéb működési célú kiadások	13.156.067	3.455.706
K6. Beruházások	7.500.000	18.822.378
K7. Felújítások	6.000.000	8.766.778
K8. Egyéb felhalmozási kiadás	0	0
K914. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.	4.756.084	4.756.084
K915. Kp-i irányító szervi támogatás folyósítása	98.195.930	52.081.200
Költségvetési kiadás összesen	291.905.593	166.871.170

Kiemelt bevételi előirányzatok	2026. évi eredeti előirányzat összege forintban	2026. évi teljesített összege forintban
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	169.661.213	111.052.145
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	35.082.802
B3. Közhatalmi bevételek	33.000.000	19.370.120
B4. Működési bevételek	19.244.380	10.874.362
B5.Felhelmozási bevételek	0	1.500.000
B6. Működéi célú átvett pénzeszköz	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
B813. Maradvány igénybevétele	70.000.000	75.738.872
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0
B816. Központi irányitó szervi támogatás	0	0
Költségvetési bevétel összesen	291.905.593	253.618.301

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztést az Összeférhetetlenséget és Vagyonnyilatkozatot Vizsgáló Bizottság megtárgyalta. A Bizottság véleményét az elnök az ülésen ismerteti.

Az elmondottak alapján kérem, hogy az Önkormányzat 2026. év II. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjenek. Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem elő:

Határozati javaslat:

Tárgya: Döntés Nagykarácsony község Önkormányzatának és a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2026. II. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolójának elfogadásáról

Nagykarácsony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagykarácsony Község Önkormányzatának és a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvodának 2026. II. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját megismerte, és annak tartalmát elfogadja.

Felelős: Mergl István polgármester
Határidő: 2026. szeptember

Nagykarácsony, 2026. augusztus 27.

Mergl István
polgármester

.

1.melléklet

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
Rovat megnevezése	Rovatszám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	135854453	0	0	135 854 453	140570072	0	0	140 570 072	80261369	0	0	80 261 369
Elvonások ésé befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célu garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államhát.belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célu visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célu visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	33806760	0	0	33 806 760	48206760	0	0	48 206 760	30790776	0	0	30 790 776
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	169661213	0	0	169 661 213	188776832	0	0	188 776 832	111052145	0	0	111 052 145
Magánszemélyek jövedelemadója	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadója	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	7700000	0	0	7 700 000	7700000	0	0	7 700 000	3118497	0	0	3 118 497
Értékesítési és forgalmi adók	B351	25000000	0	0	25 000 000	25000000	0	0	25 000 000	16226185	0	0	16 226 185
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	25000000	0	0	25 000 000	25000000	0	0	25 000 000	16226185	0	0	16 226 185
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300000	0	0	300 000	300000	0	0	300 000	25438	0	0	25 438
Közhatalmi bevételek	B3	33000000	0	0	33 000 000	33000000	0	0	33 000 000	19370120	0	0	19 370 120
Működési bevételek	B4	20883380	17794800	0	38 678 180	16893380	21784800	0	38 678 180	9764951	11676122	0	21 441 073
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.államházt.kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		223544593	17794800	0	241 339 393	238670212	21784800	0	260 455 012	140187216	11676122	0	151 863 338
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér.államházt.belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér.államhát.belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.államházt.belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25	0	0	0	0	32999953	0	0	32 999 953	35082802	0	0	35 082 802
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	32999953	0	0	32 999 953	35082802	0	0	35 082 802
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1500000	0	1 500 000
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1500000	0	1 500 000
Felhalm.célu garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér.államházt-on kívülről	B71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célu visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér.államházt-on kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0	32999953	0	0	32 999 953	35082802	1500000	0	36 582 802
Költségvetési bevételek	B1-B7	223544593	17794800	0	241 339 393	271670165	21784800	0	293 454 965	175270018	13176122	0	188 446 140
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		223544593	17794800	0	241 339 393	238670212	21784800	0	260 455 012	140187216	11676122	0	151 863 338
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0	0	32999953	0	0	32 999 953	35082802	1500000	0	36 582 802
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	70600000	0	0	70 600 000	76404270	0	0	76 404 270	76404270	0	0	76 404 270
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervi támogatás	B816	98195930	0	0	98 195 930	102035930	0	0	102 035 930	52081200	0	0	52 081 200
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	168795930	0	0	168 795 930	178440200	0	0	178 440 200	128485470	0	0	128 485 470
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	168795930	0	0	168 795 930	178440200	0	0	178 440 200	128485470	0	0	128 485 470
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-8	392340523	17794800	0	410 135 323	450110365	21784800	0	471 895 165	303755488	13176122	0	316 931 610

2.melléklet

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2026 évi költségvetése

Kiadások (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
Rovat megnevezése	**Rovat szám**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	127 830 190	4 837 470	0	132 667 660	132 830 190	4 837 470	0	137 667 660	68 963 201	2 603 523	0	71 566 724
Külső személyi juttatások	K12	20 826 960	0	0	20 826 960	20 826 960	0	0	20 826 960	9 902 950	0	0	9 902 950
Személyi juttatások	K1	148 657 150	4 837 470	0	153 494 620	153 657 150	4 837 470	0	158 494 620	78 866 151	2 603 523	0	81 469 674
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális bj.adó	K2	18 501 340	628 920	0	19 130 260	19 901 340	628 920	0	20 530 260	10 120 180	211 486	0	10 331 666
Készletbeszerzés	K31	12 562 900	10 042 480	0	22 605 380	12 562 900	10 042 480	0	22 605 380	6 044 452	4 758 930	0	10 803 382
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 205 500	24 000	0	2 229 500	2 205 500	24 000	0	2 229 500	928 651	11 580	0	940 231
Szolgáltatási kiadások	K33	64 186 137	1 536 725	0	65 722 862	64 251 535	1 536 725	0	65 788 260	30 875 310	1 018 708	0	31 894 018
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	104 000	150 000	0	254 000	104 000	150 000	0	254 000	25 380	0	0	25 380
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	14 148 680	1 991 940	0	16 140 620	14 248 680	1 991 940	0	16 240 620	5 214 713	1 026 606	0	6 241 319
Dologi kiadások	K3	93 207 217	13 745 145	0	106 952 362	93 372 615	13 745 145	0	107 117 760	43 088 506	6 815 824	0	49 904 330
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.)ellátások	K44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs.ellátások	K45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakhatással kapcs.ellátások	K46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	165 000	0	165 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	165 000	0	165 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	27 285	0	0	27 285	27 285	0	0	27 285
Műk.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb műk.célú támogatások államházt.belülre	K506	5 457 205	200 000	0	5 657 205	5 457 205	200 000	0	5 657 205	3 340 296	0	0	3 340 296
Műk.garancia- és kezességvál-ból szárm.kifiz.államh.kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ártérítési kötelezettségek, értékvesztések	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államházt.kívülre	K512	0	574 510	0	574 510	0	574 510	0	574 510	88 125	0	0	88 125
Tartalékok	K513	6 924 352	0	0	6 924 352	31 801 693	0	0	31 801 693	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	12 381 557	774 510	0	13 156 067	37 286 183	774 510	0	38 060 693	3 455 706	0	0	3 455 706
Működési költségvetés előirányzat csoport		272 747 264	20 436 045	0	293 183 309	304 217 288	20 436 045	0	324 653 333	135 530 543	9 795 833	0	145 326 376
Immateriális javak beszerzése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	6 293 700	0	0	6 293 700	24 717 364	0	0	24 717 364	14 928 951	0	0	14 928 951
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. Kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	1 706 300	0	0	1 706 300	6 680 690	0	0	6 680 690	4 010 567	0	0	4 010 567
Beruházások	K6	8 000 000	0	0	8 000 000	31 398 054	0	0	31 398 054	18 939 518	0	0	18 939 518
Ingatlan felújítása	K71	4 724 400	0	0	4 724 400	7 122 639	0	0	7 122 639	6 902 975	0	0	6 902 975
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	1 275 600	0	0	1 275 600	1 929 125	0	0	1 929 125	1 863 803	0	0	1 863 803
Felújítások	K7	6 000 000	0	0	6 000 000	9 051 764	0	0	9 051 764	8 766 778	0	0	8 766 778
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.nyújtása államh.belülre	K82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.törlesztése államh.belülre	K83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belülre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifiz.államh.kívülre	K85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújtása államh.kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozásiköltségvetés előirányzat csoport		14 000 000	0	0	14 000 000	40 449 818	0	0	40 449 818	27 706 296	0	0	27 706 296
Költségvetési kiadások	K1-K8	286 747 264	20 436 045	0	307 183 309	344 667 106	20 436 045	0	365 103 151	163 236 839	9 795 833	0	173 032 672
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kincstárjegy beváltása	K9123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 756 084	0	0	4 756 084	4 756 084	0	0	4 756 084	4 756 084	0	0	4 756 084
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	98 195 930	0	0	98 195 930	102 035 930	0	0	102 035 930	52 081 200	0	0	52 081 200
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	102 952 014	0	0	102 952 014	106 792 014	0	0	106 792 014	56 837 284	0	0	56 837 284
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	102 952 014	0	0	102 952 014	106 792 014	0	0	106 792 014	56 837 284	0	0	56 837 284
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		389 699 278	20 436 045	0	410 135 323	451 459 120	20 436 045	0	471 895 165	220 074 123	9 795 833	0	229 869 956

3.melléklet

Nagykarácsony Község Önkormányzata ellátottak pénzbeli juttatásai

2026.év

1.	A	B	C	D
	Rovat megnevezés	2026. eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2.	K42. Családi támogatások (óvodáztatási támogatás)	-	-	-
3.	K44 Betegséggel kapcs. Ellátások			
4.	K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	-	-	-
5.	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-
6.	K48. Egyéb nem intézményi ellátások (települési támogatás)	450 000	450 000	165 000
7.	*ebből:*	-	-	-
8.	Gyógyszertámogatás	20 000	20 000	-
9.	*Lakhatási támogatás*	200 000	200 000	102 500
10.	*Rendkivüli települési támogatás*	100 000	100 000	12 500
11.	*Temetési segély*	130 000	130 000	50 000
12.	*Köztemetés*	-	-	-
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen:	450 000	450 000	165 000

4.melléklet

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2026. évi költségvetése

Bevételek

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
Rovat megnevezése	Rovatszám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0			0	0			0
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülései államhát.belülről	B13	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.belülről	B14	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.belülről	B15	0			0	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	0			0	0			0	0			0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadójaa	B311	0			0	0			0	0			0
Társaságok jövedelemadója	B312	0			0	0			0	0			0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0			0	0			0
Fogyasztási adók	B352	0			0	0			0	0			0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0			0	0			0	0			0
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0			0	0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	B4	1639000	17794800	0	19433800	1639000	17794800	0	19433800	815819	9750892	0	10566711
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.államházt.kívülről	B61	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	B64	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0			0	0			0	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		1639000	17794800	0	19433800	1639000	17794800	0	19433800	815819	9750892	0	10566711
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér.államházt.belülről	B22	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér.államhát.belülről	B23	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.államházt.belülről	B24	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0			0	0			0
Részesedések értékesítése	B54	0			0	0			0	0			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér.államházt-on kívülről	B71	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér.államházt-on kívülről	B74	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök	B75	0			0	0			0	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	1639000	17794800	0	19433800	1639000	17794800	0	19433800	815819	9750892	0	10566711
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		1639000	17794800	0	19433800	1639000	17794800	0	19433800	815819	9750892	0	10566711
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0	0			0	0			0
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0			0	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0			0	0			0
Maradvány igénybevétele	B813	600000	0	0	600000	665398	0	0	665398	665398	0	0	665398
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0			0	0			0
Központi irányító szervi támogatás	B816	98195930			98195930	102035930			102035930	52081200			52081200
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0			0	0			0	0			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0			0	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	98795930	0	0	98795930	102701328	0	0	102701328	52746598	0	0	52746598
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0			0	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0			0	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0			0	0			0	0			0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	98795930	0	0	98795930	102701328	0	0	102701328	52746598	0	0	52746598
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-8	100434930	17794800	0	118229730	104340328	17794800	0	122135128	53562417	9750892	0	63313309

5.melléklet

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2026. évi költségvetése

Kiadások (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
Rovat megnevezése	Rovatszám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	80141310			80141310	83141310			83141310	43810861			43810861
Külső személyi juttatások	K12	0			0	0			0	0			0
Személyi juttatások	K1	80141310	0	0	80141310	83141310	0	0	83141310	43810861	0	0	43810861
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hj.adó	K2	10313130			10313130	11153130			11153130	5567396			5567396
Készletbeszerzés	K31	7076400	9342480		16418880	7076400	9342480		16418880	3482007	4536119		8018126
Kommunikációs szolgáltatások	K32	361000			361000	361000			361000	236422			236422
Szolgáltatási kiadások	K33	5884200			5884200	5949598			5949598	3322924			3322924
Kiküldetések, riklám- és propaganda kiadások	K34	40000			40000	40000			40000	9526			9526
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2889560	1681650		4571210	2889560	1681650		4571210	1141979	774412		1916391
Dologi kiadások	K3	16251160	11024130	0	27275290	16316558	11024130	0	27340688	8192858	5310531	0	13503389
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0	0			0	0			0
Családi támogatások	K42	0			0	0			0	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0	0			0	0			0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.)ellátások	K44	0			0	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs.ellátások	K45	0			0	0			0	0			0
Lakhatással kapcs.ellátások	K46	0			0	0			0	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0	0			0	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0	0			0	0			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K503	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.belülre	K504	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505	0			0	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások államháztr.belülre	K506	0			0	0			0	0			0
Műk.garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.kívülre	K507	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.kívülre	K508	0			0	0			0	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0	0			0	0			0
Kamattámogatások	K510	0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célű támogatások államháztr.kívülre	K512	0			0	0			0	0			0
Tartalékok	K513	0			0	0			0	0			0
		0			0	0			0	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		106705600	11024130		117729730	110610998	11024130		121635128	57571115	5310531		62881646
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0			0	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	393700			393700	393700			393700	92236			92236
Részesedések beszerzése	K65	0			0	0			0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. Kiadások	K66	0			0	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	106300			106300	106300			106300	24904			24904
Beruházások	K6	500000	0	0	500000	500000	0	0	500000	117140	0	0	117140
Ingatlan felújítása	K71	0			0	0			0	0			0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0			0	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	0			0	0			0	0			0
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ből szárm.kifiz.államh.belülre	K81	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.nyújtása államh.belülre	K82	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.törlesztése államh.belülre	K83	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belülre	K84	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ből szárm.kifizt.államh.kívülre	K85	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújtása államh.kívülre	K86	0			0	0			0	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozásiköltségvetés előirányzat csoport		500000			500000	500000			500000	117140			117140
Költségvetési kiadások	K1-K8	107205600	11024130	0	118229730	111110998	11024130	0	122135128	57688255	5310531	0	62998786
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0			0	0			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112	0			0	0			0	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0			0	0			0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0			0	0			0	0			0
Kincstárjegy beváltása	K9123	0			0	0			0	0			0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0			0	0			0
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0	0			0	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0			0	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0			0	0			0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0			0	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0			0	0			0	0			0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyek kiadásai	K93	0			0	0			0	0			0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		107205600	11024130	0	118229730	111110998	11024130	0	122135128	57688255	5310531	0	62998786

6.mellékl

Nagykarácsonyi Óvónőzöld Óvoda 2026. évi költségvetése

Önkormányzat bevételei és kiadásai államháztartási funkciónként

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
	Bevétel	Működési feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen	Működési feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fela datok	Összesen	Működési feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fela datok	Összesen
1.	018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek	98795930	0	0	98 795 930	102701328	0	0	102 701 328	52746598	0	0	52 746 598
2.	049010- Máshová nem sorolt gazdasági ügyek	0	17794800			0	17794800			0	9750892		
3.	091110-Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	5000	0	0	5 000	5000	0	0	5 000	2311	0	0	2 311
4.	091120-Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	091140- Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	096010- Gyermekétkeztetés	770000	0	0	770 000	770000	0	0	770 000	589508	0	0	589 508
7.	96025- Munkahelyi étkezés	864000	0	0	864 000	864000	0	0	864 000	224000	0	0	224 000
		100434930	17794800	0	118 229 730	104340328	17794800	0	122 135 128	53561417	9750892	0	63 313 309

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
	Kiadás	Működési feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen	Működési feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen	Működési feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen
	018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	049010- Máshová nem sorolt gazdasági ügyek	0	11024130		11 024 130	0	11024130		11 024 130	0	5310531		5 310 531
	091110-Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	69596720	0	0	69 596 720	73502118	0	0	73 502 118	38124537	0	0	38 124 537
	091120-Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése	1300000	0	0	1 300 000	1300000	0	0	1 300 000	1198000	0	0	1 198 000
	091140- Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	11165180	0	0	11 165 180	11165180	0	0	11 165 180	4299044	0	0	4 299 044
	096010- Gyermekétkeztetés	24574470	0	0	24 574 470	24574470	0	0	24 574 470	13751439	0	0	13 751 439
	96025- Munkahelyi étkezés	569230	0	0	569 230	569230	0	0	569 230	314335	0	0	314 335
		107205600	11024130	0	118 229 730	111110998	11024130	0	122 135 128	57683255	5310531	0	62 998 786

7.melléklet

Önkormányzat 2026. évi költségvetés

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovats zám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami g.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	135854453			135 854 453	140570072			140 570 072	80261369			80 261 369
Elvonások ésé befizetések bevételei	B12	0			0	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülései államhát.belülről	B13	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.belülről	B14	0			0	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.belülről	B15	0			0	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	33806760			33 806 760	48206760			48 206 760	30790776			30 790 776
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	169661213	0	0	169 661 213	188776832	0	0	188 776 832	111052145	0	0	111 052 145
Magánszemélyek jövedelemadójaa	B311				0				0				0
Társaságok jövedelemadója	B312				0				0				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0				0				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0				0				0
Vagyoni típusú adók	B34	7700000			7 700 000	7700000			7 700 000	3118497			3 118 497
Értékesítési és forgalmi adók	B351	25000000			25 000 000	25000000			25 000 000	16226185			16 226 185
Fogyasztási adók	B352				0				0				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0				0				0
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0				0				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	25000000	0	0	25 000 000	25000000	0	0	25 000 000	16226185	0	0	16 226 185
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300000			300 000	300000			300 000	25438			25 438
Közhatalmi bevételek	B3	33000000	0	0	33 000 000	33000000	0	0	33 000 000	19370120	0	0	19 370 120
Működési bevételek	B4	19244380			19 244 380	15254380	3990000		19 244 380	8949132	1925230		10 874 362
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.államházt.kívülről	B61				0				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	B64	0	0		0	0	0		0	0	0		0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0	0		0	0	0		0	0	0		0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		221 905 593	0	0	221 905 593	237 031 212	3 990 000	0	241 021 212	139 371 397	1 925 230	0	141 296 627
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér.államházt.belülről	B22				0				0				0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér.államhát.belülről	B23				0				0				0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.államházt.belülről	B24				0				0				0
Egyéb felhalm.célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25				0	32999953			32 999 953	35082802			35 082 802
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	32999953	0	0	32999953	35082802	0	0	35082802
Immateriális javak értékesítése	B51				0				0				0
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0				0		1500000		1 500 000
Részesedések értékesítése	B54				0				0				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0				0				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1500000	0	1500000
Felhalm.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér.államházt-on kívülről	B71				0				0				0
Felhalm.célú visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér.államházt-on kívülről	B74				0				0				0
Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök	B75				0				0				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0	32999953	0	0	32 999 953	35082802	1500000	0	36 582 802
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	221 905 593	0	0	221 905 593	270 031 165	3990000	0	274 021 165	174 454 199	3425230	0	177 879 429
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		221 905 593	0	0	221 905 593	237 031 212	3 990 000	0	241 021 212	139 371 397	1 925 230	0	141 296 627
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0	0	32999953	0	0	32 999 953	35082802	1500000	0	36 582 802
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811				0				0				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0				0				0
Maradvány igénybevétele	B813	70000000			70 000 000	75738872			75 738 872	75738872			75 738 872
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0				0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0			0	0			0
Központi irányító szervi támogatás	B816				0				0				0
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817				0				0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0				0				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	70000000	0	0	70 000 000	75738872	0	0	75 738 872	75738872	0	0	75 738 872
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821				0				0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0				0				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0				0				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0				0				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0				0				0
Finanszírozási bevételek	**B8**	70000000	0	0	70000000	75738872	0	0	75738872	75738872	0	0	75738872
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**B1-8**	291905593	0	0	291 905 593	345770037	3990000	0	349 760 037	250193071	3425230	0	253 618 301

8.melléklet

Önkormányzat 2026. évi költségvetés
Kiadások (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
Rovat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	47 688 880	4837470		52526350	49 688 880	4837470		54526350	25 152 340	2603523		27755863
Külső személyi juttatások	K12	20 826 960	0		20826960	20 826 960	0		20826960	9 902 950			9902950
Személyi juttatások	K1	68 515 840	4837470	0	73353310	70 515 840	4837470	0	75353310	35 055 290	2603523	0	37658813
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hj.adó	K2	8 188 210	628920		8 817 130	8 748 210	628920		9 377 130	4 552 784	211486		4 764 270
Készletbeszerzés	K31	5 486 500	700000		6 186 500	5 486 500	700000		6 186 500	2 562 445	222811		2 785 256
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 844 500	24000		1 868 500	1 844 500	24000		1 868 500	692 229	11580		703 809
Szolgáltatási kiadások	K33	58 301 937	1536725		59 838 662	58 301 937	1536725		59 838 662	27 552 386	1018708		28 571 094
Kiküldetések, riklám- és propaganda kiadások	K34	64 000	150000		214 000	64 000	150000		214 000	15 854	0		15 854
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	11 259 120	310290		11 569 410	11 359 120	310290		11 669 410	4 072 734	252194		4 324 928
Dologi kiadások	K3	76 956 057	2 721 015		79 677 072	77 056 057	2 721 015		79 777 072	34 895 648	1 505 293		36 400 941
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0				0				0
Családi támogatások	K42				0				0				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0				0				0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombiz.)ellátások	K44	0			0	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs.ellátások	K45	0			0	0			0	0			0
Lakhatással kapcs.ellátások	K46	0			0	0			0	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0				0				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	450000		450 000	0	450000		450 000	0	165000		165 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	165 000	0	165 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0				0				0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	27 285			27 285	27 285			27 285
Műk.célú garancia- és kezességvál-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K503				0				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.belülre	K504				0				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505				0				0				0
Egyéb műk.célú támogatások államházi.belülre	K506	5 457 205	200000		5 657 205	5 457 205	200000		5 657 205	3 340 296	0		3 340 296
Műk.garancia- és kezességvál-ból szárm.kifiz.államh.kívülre	K507				0				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.kívülre	K508				0				0				0
Árkiegészítések, ártámogtások	K509				0				0				0
Kamattámogatások	K510				0				0				0
Egyéb működési célú támogatások államházt.kívülre	K512	0	574510		574 510	0	574510		574 510	88 125	0		88 125
Tartalékok	K513	6 924 352			6 924 352	31 801 693			31 801 693	0			0
					0				0				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	12 381 557	774 510	0	13 156 067	37 286 183	774 510	0	38 060 693	3 455 706	0	0	3 455 706
Működési költségvetés előirányzat csoport		166 041 664	9 411 915	0	175 453 579	193 606 290	9 411 915	0	203 018 205	77 959 428	4 485 302	0	82 444 730
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0		0	0	0		0	0	0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0		0		0		0		0		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 900 000	0		5 900 000	24 323 664	0		24 323 664	14 836 715	0		14 836 715
Részesedések beszerzése	K65				0				0				0
Meglévő részesedések növelésához kapcs. Kiadások	K66	0			0	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	1 600 000	0		1 600 000	6 574 390	0		6 574 390	3 985 663	0		3 985 663
Beruházások	K6	7 500 000	0	0	7 500 000	30 898 054	0	0	30 898 054	18 822 378	0	0	18 822 378
Ingatlan felújítása	K71	4 724 400			4 724 400	7 122 639			7 122 639	6 902 975			6 902 975
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0				0				0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	1 275 600			1 275 600	1 929 125			1 929 125	1 863 803			1 863 803
Felújítások	K7	6 000 000	0	0	6 000 000	9 051 764	0	0	9 051 764	8 766 778	0	0	8 766 778
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K81				0				0				0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.nyújtása államh.belülre	K82				0				0				0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.törlesztése államh.belülre	K83	0			0	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belülre	K84	0			0	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifizt.államh.kívülre	K85				0				0				0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújtása államh.kívülre	K86				0				0				0
Lakástámogatás	K87				0				0				0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89				0				0				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozásiköltségvetés előirányzat csoport		13 500 000	0	0	13 500 000	39 949 818	0	0	39 949 818	27 589 156	0	0	27 589 156
Költségvetési kiadások	K1-K8	179 541 664	9 411 915	0	188 953 579	233 556 108	9 411 915	0	242 968 023	105 548 584	4 485 302	0	110 033 886
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111				0				0				0
Likvidítási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112				0				0				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0				0				0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0				0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0				0				0
Kincstárjegy beváltása	K9123				0				0				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0				0				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0				0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 756 084			4 756 084	4 756 084			4 756 084	4 756 084			4 756 084
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	98 195 930			98 195 930	102 035 930			102 035 930	52 081 200			52 081 200
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0				0				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0				0				0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0				0				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	102 952 014	0	0	102 952 014	106 792 014	0	0	106 792 014	56 837 284	0	0	56 837 284
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0				0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0				0				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0				0				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0				0				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyek kiadásai	K93				0				0				0
Finanszírozási kiadások	K9	102 952 014			102 952 014	106 792 014			106 792 014	56 837 284			56 837 284
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		282 493 678	9 411 915	0	291 905 593	340 348 122	9 411 915	0	349 760 037	162 385 868	4 485 302	0	166 871 170

9.melléklet

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése
Önkormányzat bevételei és kiadásai kormányzati funkciónként

	Bevétel	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés				Kiadás	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fela datok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fela datok	Összesen		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig.fel adatok	Összesen
1.	011130- Önkormányzati jogalkotás	25040	0	0	25 040	5763912	0	0	5 763 912	205159	0	0	205 159	011130- Önkormányzati jogalkotás	43814332	0	0	43 814 332	71268922	0	0	71 268 922	19203126	0	0	19 203 126
2.	013320-Köztemető fenntartása és működtetés	645000	0	0	645 000	645000	0	0	645 000	332765	0	0	332 765	013320-Köztemető fenntartása és működtetés	1285500	0	0	1 285 500	1285500	0	0	1 285 500	243531	0	0	243 531
3.	013350-Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1556000	0	0	1 556 000	1556000	0	0	1 556 000	920599	0	0	920 599	013350-Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	6634000	0	0	6 634 000	6634000	0	0	6 634 000	9293324	0	0	9 293 324
4.	018010-Önkormányzatok elszámolással központi költségvetéssel	135854453	0	0	135 854 453	146970072	0	0	146 970 072	80261369	0	0	80 261 369	018010-Önkormányzatok elszámolással központi költségvetéssel	4756084	0	0	4 756 084	4756084	0	0	4 756 084	4783369	0	0	4 783 369
5.	018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek	70000000	0	0	70 000 000	70000000	0	0	70 000 000	82138872	0	0	82 138 872	018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek	103853135	0	0	103 853 135	103853135	0	0	103 853 135	55371496	0	0	55 371 496
6.	041233-Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás	14462760	0	0	14 462 760	14462760	0	0	14 462 760	6569928	0	0	6 569 928	041233-Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás	14590760	0	0	14 590 760	14590760	0	0	14 590 760	6642190	0	0	6 642 190
8.	041140-Területfejlesztés igazgatása	0				16999999			16 999 999	16999999			16 999 999	041140-Területfejlesztés igazgatása	0			0	0			0	0			0
	042120-Mezőgazdasági támogatások	0			0					2082849			2 082 849	042120-Mezőgazdasági támogatások					0				0			0
9.	045160-Közutak üzemeltetése fenntartása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	045160-Közutak üzemeltetése fenntartása	2078990	0	0	2 078 990	2078990	0	0	2 078 990	1146455	0	0	1 146 455
10.	051050-Veszélyes hulladék begyűjtése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	051050-Veszélyes hulladék begyűjtése	44000	0	0	44 000	44000	0	0	44 000	50648	0	0	50 648
11.	052020-Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	052020-Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	4044950			4 044 950	4044950			4 044 950	2024872			2 024 872
12.	062020-Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	062020-Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	064010-Közvilágítás	0	0	0	0	23999954	0	0	23 999 954	23999954	0	0	23 999 954	064010-Közvilágítás	5886200	0	0	5 886 200	29886154	0	0	29 886 154	14301128	0	0	14 301 128
14.	066020- Város és közs.gazdálkodás	3740000	0	0	3 740 000	0	3740000	0	3 740 000	28348	3201630	0	3 229 978	066020- Város és közs.gazdálkodás	24970277	274235	0	25 244 512	30090277	274235	0	30 364 512	18022382	61560	0	18 083 942
15.	072111- Háziorvosi alapellátás	19522000	0	0	19 522 000	19272000	250000	0	19 522 000	11130242	221600	0	11 351 842	072111- Háziorvosi alapellátás	24302160	0	0	24 302 160	24302160	0	0	24 302 160	11068548	0	0	11 068 548
16.	074031- Család és nővédelmi eü. Gondozás	828000	0	0	828 000	828000	0	0	828 000	515463	0	0	515 463	074031- Család és nővédelmi eü. Gondozás	2284840	0	0	2 284 840	2284840	0	0	2 284 840	1005183	0	0	1 005 183
17.	074032 Ifjúság eü. Gondozása	72000	0	0	72 000	72000	0	0	72 000	36000	0	0	36 000	074032 Ifjúság eü. Gondozása	840000	0	0	840 000	840000	0	0	840 000	315000	0	0	315 000
18.	082044- Könyvtári szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	46724	0	0	46 724	082044- Könyvtári szolgáltatás	1867750	0	0	1 867 750	1867750	0	0	1 867 750	881353	0	0	881 353
19.	082091- Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	082091- Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	15898520	0	0	15 898 520	17178520	0	0	17 178 520	5179913	0	0	5 179 913
20.	082092-Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása													082092-Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozsa	0			0	0			0	0			0
21.	104037- Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104037- Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	390000	0	0	390 000	390000	0	0	390 000	27300	0	0	27 300
22.	104042-Család és gyermekjóléti szolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104042-Család és gyermekjóléti szolgálat	24000	0	0	24 000	24000	0	0	24 000	13940	0	0	13 940
23.	107051-Szociális étkezés	11120340	0	0	11 120 340	11120340	0	0	11 120 340	5081740	0	0	5 081 740	107051-Szociális étkezés	13657400	0	0	13 657 400	13657400	0	0	13 657 400	6967196	0	0	6 967 196
24.	107052- Házi segítségnyújtás	1080000	0	0	1 080 000	1080000	0	0	1 080 000	473040	0	0	473 040	107052- Házi segítségnyújtás	11270780	0	0	11 270 780	11270780	0	0	11 270 780	5825114	0	0	5 825 114
25.	107055-Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás													107055-Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	7342850		7 342 850	0	7342850		7 342 850	0	3986327		3 986 327
26.	107060-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000	0	2 000	107060-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások	0	1794830	0	1 794 830	0	1794830	0	1 794 830	0	437415	0	437 415
27.	900020- Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	33000000	0	0	33 000 000	33000000	0	0	33 000 000	19370120	0	0	19 370 120	900020- Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		291905593	0	0	291 905 593	345770037	3990000	0	349 760 037	250193071	3425230	0	253 618 301		282493678	9411915	0	291 905 593	340348122	9411915	0	349 760 037	162385868	4485302	0	166 871 170

10.melléklet

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Önkormányzati bevételek és kiadások összevont mérlege

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat működési támogatásai	135854453	140 570 072	80 261 369		Személyi jellegű kiadások	153 494 620	158 494 620	81 469 674
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	33806760	48 206 760	30 790 776		Munkaadót terhelő kiadások	19 130 260	20 530 260	10 331 666
Közhatalmi bevételek	33000000	33 000 000	19 370 120		Dologi kiadás	106 952 362	107 117 760	49 904 330
Működési bevételek	38678180	38 678 180	21 441 073		Ellátottak pénzbeni juttatási	450 000	450 000	165 000
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0		Elvonások és befizetések	0	27 285	27 285
Felhalmozási bevétel	0	32 999 953	36 582 802		Működési célú kiadás	13 156 067	38 060 693	3 428 421
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0		Beruházás	8 000 000	31 398 054	18 939 518
					Felújítás	6 000 000	9 051 764	8 766 778
					Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Bevételek összesen:	241339393	293454965	188446140		Kiadások összesen:	307 183 309	365 130 436	173 032 672
Előző évi pénzmaradvány	70600000	76 404 270	76 404 270		Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	4 756 084	4 756 084	4 756 084
Finanszírozási bevételek	98195930	102 035 930	52 081 200		Finanszírozási kiadások	98 195 930	102 035 930	52 081 200
Bevételek összesen:	410135323	471895165	316931610		Kiadások összesen:	410135323	471922450	229869956

11.melléklet

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése

Önkormányzati szinten összesített előirányzat felhasználási ütemterv

	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatás	2849204	2849204	2849204	2849204	2849204	2849204	2849204	1849904	1849904	1849904	1849904	1849903	29193947
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	5427017	5427017	5427017	5427017	5427017	5427017	5427017	5427017	5427017	5427017	5427017	5427015	65124202
3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	2312789	2312789	2312789	2312789	2312789	2312789	2312789	2312789	2312789	2312789	2312789	2312794	27753473
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1061701	1061701	1061701	1061701	1061701	1061701	1061701	1061700	1061701	1061700	1061701	1061700	12740409
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	479836	479836	479838	479836	479840	479836	479836	479838	479836	479836	479836	479837	5758041
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzatok működési támogatásai	**12130547**	**12130547**	**12130549**	**12130547**	**12130551**	**12130547**	**12130547**	**11131248**	**11131247**	**11131246**	**11131247**	**11131249**	**140570072**
8.	Iskola-egészségügyi ellátás	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	72000
10.	Közfoglalkoztatottak támogatása	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	1205230	14462760
11.	Mezőgazdasági támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Házlorvosi finanszírozás	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	1606000	19272000
13.	Működési támogatás	0	6400000	8000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14400000
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**2817230**	**9217230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**2817230**	**48206760**
14.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15.	Vagyoni tipusú adók	0	40000	3700000	40000	40000	40000	0	40000	3700000	40000	30000	30000	7700000
16.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	6000000	0	11000000	0	0	0	6400000			1600000	25000000
17.	Gépjárműadók	0	0	150000	0	0	0	0	0	150000	0	0	0	300000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**40000**	**9850000**	**40000**	**11040000**	**40000**	**0**	**40000**	**10250000**	**40000**	**30000**	**1630000**	**33000000**
20.	Szolgáltatások ellenértéke	2132608	2132608	2132609	2132608	2132608	2122609	2132608	2102609	2132608	2132609	2132608	2102608	25521300
21.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Ellátási díjak	1008237	1008237	1008237	1008237	1008237	1008237	1008237	1008237	1008237	1008237	1008237	1008233	12098840
23.	Egyéb működési bevétel	88170	88170	88170	88170	88170	88170	88170	88170	88170	88170	88170	88170	1058040
	Működési bevételek	**3229015**	**3229015**	**3229016**	**3229015**	**3229015**	**3219016**	**3229015**	**3199016**	**3229015**	**3229016**	**3229015**	**3199011**	**38678180**
24.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
127.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**8999999**	**0**	**0**	**23999954**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**32999953**
28.	**Ingatlan értékesítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**				**0**
29.	**Tárgyi eszköz értékesítése**	**0**												**0**
30.	**Előző év költségvetési maradványának igénybevétele**	**0**	**0**	**0**	**0**	**76404270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**76404270**
31.	**Államháztartáson belüli megelőlegezések**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32.	**Központi irányító szervi támogatások**	**8141328**	**11981328**	**8391328**	**8141328**	**8141328**	**8141328**	**8391328**	**8141328**	**8141328**	**8141328**	**8141328**	**8141322**	**102035930**
	Bevételek összesen	**18176792**	**24616792**	**28026795**	**18216792**	**1,06E+08**	**18206793**	**18176792**	**17187494**	**27427492**	**17217492**	**17207492**	**18777490**	**471895165**
33.	**Személyi juttatások**	**12762052**	**17762052**	**13112052**	**12762052**	**12762052**	**12762052**	**12762052**	**12762052**	**12762050**	**12762052**	**12762052**	**12762050**	**158494620**
34.	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1594188**	**2994188**	**1594188**	**1594188**	**1594188**	**1594188**	**1594190**	**1594188**	**1594188**	**1594188**	**1594190**	**1594188**	**20530260**
35.	**Dologi kiadások**	**8912696**	**8912700**	**8912696**	**8912700**	**8978094**	**9012698**	**8912696**	**8912696**	**8912696**	**8912696**	**8912696**	**8912696**	**107117760**
36.	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**37500**	**450000**
37.	**Egyéb működési célú kiadások**	**1096339**	**1096339**	**18096338**	**1096339**	**9000966**	**1096339**	**1096339**	**1096339**	**1096339**	**1096339**	**1096339**	**1096338**	**38060693**
38.	**Beruházások**	**0**	**50000**	**250000**	**0**	**7000000**	**23848054**	**250000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31398054**
39.	**Felújítások**	**0**		**0**	**0**	**6000000**	**3051764**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9051764**
40.	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
41.	**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**	**4756084**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4756084**
42.	**Központi irányító szervi támogatások folyósítása**	**8141328**	**11981328**	**8391328**	**8141328**	**8141328**	**8141328**	**8391328**	**8141328**	**8141328**	**8141328**	**8141328**	**8141322**	**102035930**
	Kiadások összesen	**37300187**	**42834107**	**50394102**	**32544107**	**53514128**	**59543923**	**33044105**	**32544103**	**32544101**	**32544103**	**32544105**	**32544094**	**471895165**