

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Bokod Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendelet megalkotása céljából.

[2] Bokod Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Bokod Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak szerveire, Bokod Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) fenntartásában működő önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervére, a Bokodi Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Hivatal) és a dr. Nemere Zoltán Óvoda és Bölcsődére (a továbbiakban: Óvoda).

2. A költségvetési bevételek és kiadások főösszege, a költségvetési egyenleg

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda 2026. évi együttes költségvetését

a) 479 578 773 forint költségvetési bevétellel,

b) 649 844 644 forint költségvetési kiadással és

c) 170 265 871 forint költségvetési hiány tervezése mellett állapítja meg,

azzal, hogy a hiány finanszírozása 182 123 129 forint előző évek maradványának igénybevételén keresztül valósul meg.

(2) Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2026. évi együttes költségvetésének bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti önkormányzati főösszesítőjét, valamint a költségvetési egyenleget és annak belső és külső finanszírozásának módját a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

3. A költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai és a létszám

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2026. évi együttes és elemi költségvetésének alaptevékenységhez kapcsolódó bevételi források szerinti részletezését előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti összegeit, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a rendelet 2. melléklete szerint határozza meg.

(2) Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2026. évi együttes és elemi költségvetésének alaptevékenységhez kapcsolódó kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezését, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete határozza meg.

(3) Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2026. évi összesített létszámkerete 43 fő, amelyből közfoglalkoztatottként foglalkoztatott létszám 2 fő. A létszámkeret részletezését a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat által sajátos közszolgálati jogviszonyban – amely a polgármester foglalkoztatási jogviszonya – foglalkoztatottak 2026. évben engedélyezett létszámát 1 főben határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2026. évi együttes és elemi 2026. évi költségvetésében nulla, azaz 0 forint értéken tervez bevételi és 12 634 207 forint értéken tervez kiadási előirányzatot az európai uniós, és más forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokra, és projektekre.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2026. évi együttes és elemi 2026. évi költségvetésében nulla, azaz 0 forint értéken tervez olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2026. évi együttes és elemi 2026. évi költségvetésében 0 forint értéken állapítja meg a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig.

(8) A Képviselő-testület a Bokodi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 46 380 forintban határozza meg.

4. Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda gazdálkodásának szabályai

4. §

A Képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozat szintű döntéseit kizárólag a forrás megjelölésével hozza meg, és a forrást igénylő javaslatok kizárólag a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményével terjeszthetők a Képviselő-testület elé.

5. §

A Képviselő-testület a fizetési, vagy besorolási fokozatot váltó közalkalmazottak és köztisztviselők vonatkozásában a garantált illetménytábla változásából eredő bérfejlesztést egyénenként biztosítja a munkáltatói keresetkiegészítés nominál értéken történő megőrzése mellett.

6. §

(1) A közalkalmazottak, a köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban foglalkoztatottak, és a munka törvénykönyve hatálya alá tartozók részére megállapított cafetéria juttatás éves összege bruttó 200 000 forint. A felhasználásra vonatkozó részletes szabályokat a költségvetési szerv szabályzata tartalmazza.

(2) A Bokodi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére megállapított cafetéria juttatás éves összege bruttó 320 000 forint. A felhasználásra vonatkozó részletes szabályokat a költségvetési szerv szabályzata tartalmazza.

7. §

A K1103 céljuttatás, projektprémium rovat költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben a polgármester esetében 5 havi illetménye mértékéig vállalható kötelezettség.

8. §

Az Önkormányzat a rendeletben a Hivatal és az Óvoda részére jóváhagyott támogatását havi rendszerességgel folyósítja.

9. §

Az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda bankszámlavezetője a MBH BANK Nyrt. 2855 Bokod, Fő utca 50/A. szám alatti fióktelepe.

10. §

Az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda munkáltatói jogkör gyakorlója a rendelet 4. mellékletben megállapított létszám (álláshely) keretét, és a rendeletben elemi költségvetésben megállapított személyi juttatás előirányzatot nem lépheti túl.

5. A Hivatal és az Óvoda pénzmaradványának elszámolása

11. §

(1) A Hivatal és az Óvoda esetében a polgármester dönt a pénzmaradvány elvonandó és felhasználható részéről.

(2) A Hivatal és az Óvoda pénzmaradványának elszámolása során

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata az önkormányzati támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha e maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van,
- c) a normatív támogatások jogosultságot meghaladó összege,
- d) az önkormányzat költségvetéséből meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesülés nélküli összeg,
- e) gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány az Önkormányzatot illeti meg.

6. A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök

12. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek – a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével – a számlavezető pénzintézetnél a legnagyobb hozamot biztosító elhelyezésére.

7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályok

13. §

Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda tevékenységük során kötelesek a jóváhagyott költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésére, betartására és kötelesek takarékos, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodást folytatni.

14. §

A Képviselő-testület a bevételi források gyarapítása céljából elrendeli

- a) a pályázati forrás lehetőségek folyamatos feltárását,
- b) az intézményi folyó bevételek növelése érdekében a szabad kapacitások kihasználását.

15. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az általános tartalék terhére rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtására esetenként 1 000 000 forint nettó értékhatárig történő kötelezettségvállalásra, amelyről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni köteles.

8. A beszerzésekkel kapcsolatos rendelkezések

16. §

(1) E rendeletben megtervezett és elfogadott beszerzések esetében a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá tartozó beszerzések kivételével az Önkormányzat nevében a polgármester jár el, jogosult a bekért ajánlatok elbírálására, és a szerzési eljárást lezáró döntés meghozatalára.

(2) Az Önkormányzat nettó 1 000 000 forint egyedi értékét meg nem haladó szerzéseinek tekintetében elegendő megrendelést küldeni, a nettó 1 000 000 forint egyedi értékét meghaladó szerzéseinek tekintetében legalább 3 darab ajánlatot kell bekérni a lehetséges szállítóktól.

17. §

(1) A Hivatal és az Óvoda nettó 1 000 000 forint egyedi értékét meg nem haladó szerzéseinek tekintetében

- a) az ajánlatkérő nevében a költségvetési szerv vezetője jár el, jogosult a bekért ajánlatok elbírálására, és a szerzési eljárást lezáró döntés meghozatalára,
- b) elegendő megrendelést küldeni a lehetséges szállító részére.

(2) A Hivatal és az Óvoda nettó 1 000 000 forint egyedi értékét meghaladó szerzéseinek tekintetében

- a) az ajánlatkérő nevében a költségvetési szerv vezetője jár el, de a Képviselő-testület jogosult a bekért ajánlatok elbírálására, és a szerzési eljárást lezáró döntés meghozatalára,
- b) legalább 3 darab ajánlatot kell bekérni a lehetséges szállítóktól.

(3) A Kbt. hatálya alá nem tartozó nettó 1 000 000 forint egyedi értékét meghaladó szerzéseknél az ajánlatkérő nevében eljáró költségvetési szerv vezetője által meghatározott tartalmú – legalább 3 ajánlattevő részére kiküldött – ajánlatkérés alapján történik a nyertes ajánlattevő kiválasztása.

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

9. Átmeneti rendelkezések

19. §

A rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni


Csonka László
polgármester




Zsigmond Anikó
jegyző

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ 2026. ÉV				
Bevételi jogcímek	Önkormányzat	Bokodi Polgármesteri Hivatal	Dr. Nemere Zoltán Óvoda és Bölcsőde	Bevételek összesen
I. Működési bevételek összesen	476 078 773 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft	479 578 773 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai	333 230 778 Ft	0 Ft	0 Ft	333 230 778 Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (NEAK finansz., közfoglalkoztatás)	49 032 215 Ft	0 Ft	0 Ft	49 032 215 Ft
Közhatalmi bevételek	68 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	68 000 000 Ft
Egyéb működési bevételek	25 815 780 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft	29 315 780 Ft
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási bevételek (B5)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
III. Átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	476 078 773 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft	479 578 773 Ft
IV. Finanszírozási bevételek:	182 123 129 Ft	75 019 598 Ft	205 052 751 Ft	462 195 478 Ft
Központi, irányító szervi támogatás	0 Ft	74 931 567 Ft	204 986 400 Ft	279 917 967 Ft
Előző évek előirányzatmaradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	182 123 129 Ft	88 031 Ft	66 351 Ft	182 277 511 Ft
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Nyújtott támogatás miatti Korrekció	-279 917 967 Ft	0 Ft	0 Ft	-279 917 967 Ft
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	378 283 935 Ft	75 019 598 Ft	208 552 751 Ft	661 856 284 Ft

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ 2026. ÉV				
Kiadási jogcímek	Önkormányzat	Bokodi Polgármesteri Hivatal	Dr. Nemere Zoltán Óvoda és Bölcsőde	Kiadások összesen
I. Működési Kiadások összesen	276 498 192 Ft	73 198 598 Ft	203 079 636 Ft	552 776 426 Ft
Személyi juttatások	111 435 996 Ft	58 992 666 Ft	153 582 419 Ft	324 011 081 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	13 573 828 Ft	7 866 512 Ft	20 349 975 Ft	41 790 315 Ft
Dologi kiadások	85 986 172 Ft	6 339 420 Ft	29 147 242 Ft	121 472 834 Ft
Ellátottak pénzbeni juttatásai	2 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
Egyéb működési célú kiadások	63 502 196 Ft	0 Ft	0 Ft	63 502 196 Ft
a) ebből működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
b) ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	450 000 Ft	0 Ft	0 Ft	450 000 Ft
c) ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	6 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 000 000 Ft
d) ebből tartalékok	57 052 196 Ft	0 Ft	0 Ft	57 052 196 Ft
- általános tartalék	17 052 196 Ft	0 Ft	0 Ft	17 052 196 Ft
- céltartalék	40 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	40 000 000 Ft
II. Felhalmozási kiadások összesen	89 774 103 Ft	1 821 000 Ft	5 473 115 Ft	97 068 218 Ft
1. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	48 645 859 Ft	1 821 000 Ft	5 473 115 Ft	55 939 974 Ft
2. Felújítási kiadások (ÁFA-val)	41 128 244 Ft	0 Ft	0 Ft	41 128 244 Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	366 272 295 Ft	75 019 598 Ft	208 552 751 Ft	649 844 644 Ft
III. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai:	291 929 607 Ft	0 Ft	0 Ft	291 929 607 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	279 917 967 Ft	0 Ft	0 Ft	279 917 967 Ft
Működési célú	12 011 640 Ft	0 Ft	0 Ft	12 011 640 Ft
Felhalmozási célú	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	658 201 902 Ft	75 019 598 Ft	208 552 751 Ft	941 774 251 Ft
Nyújtott támogatás miatti korrekció:	-279 917 967 Ft	0 Ft	0 Ft	-279 917 967 Ft
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN:	378 283 935 Ft	75 019 598 Ft	208 552 751 Ft	661 856 284 Ft

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG 2026.

Költségvetési egyenleg	
Működési bevételek és kiadások egyenlege	-73 197 653 Ft
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	-97 068 218 Ft
Költségvetési hiány összesen:	-170 265 871 Ft

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA 2026.

KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	
ab) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása,	0 Ft
Előző évek előirányzat maradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	182 277 511 Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek összesen:	182 277 511 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA VAGY A KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET FELHASZNÁLÁSÁRA SZOLGÁLÓ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK	
Értékpapírok értékesítésének bevétele	0 Ft
Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	0 Ft
1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	0 Ft
2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	0 Ft
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA VAGY A KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET FELHASZNÁLÁSÁRA SZOLGÁLÓ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK	
Pénzügyi lízing kiadásai	0 Ft
ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése (2025. évben előfinansz)	12 011 640 Ft
Finanszírozási kiadások összesen:	12 011 640 Ft
Költségvetési hiány	170 265 871 Ft
PM. nélküli bevételek	182 277 511 Ft
finanszírozási bevételek	0 Ft
finanszírozási kiadások	12 011 640 Ft
Egyenleg:	0 Ft

ÖNKORMÁNYZAT BOKOD	2026. évi bevételi előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési bevételek előirányzat-csoport	476 078 773 Ft	0 Ft	0 Ft	476 078 773 Ft
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	84 579 015 Ft	0 Ft	0 Ft	84 579 015 Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)	148 840 818 Ft	0 Ft	0 Ft	148 840 818 Ft
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 964 180 Ft	0 Ft	0 Ft	15 964 180 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	44 564 967 Ft	0 Ft	0 Ft	44 564 967 Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 968 185 Ft	0 Ft	0 Ft	4 968 185 Ft
Helyi önk. Kiegészítő támogatása	8 699 613 Ft	0 Ft	0 Ft	8 699 613 Ft
Bölcsőde működésének támogatása	25 614 000 Ft	0 Ft	0 Ft	25 614 000 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai	333 230 778 Ft	0 Ft	0 Ft	333 230 778 Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (NEAK finansz., közfoglalkoztatás)	49 032 215 Ft	0 Ft	0 Ft	49 032 215 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	49 032 215 Ft	0 Ft	0 Ft	49 032 215 Ft
Jövedelemadók	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Vagyoni típusú	14 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	14 000 000 Ft
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	54 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	54 000 000 Ft
Gépjárműadók	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Termékek és szolgáltatások adói	68 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	68 000 000 Ft
Közhatalmi bevételek összesen	68 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	68 000 000 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	4 160 000 Ft	0 Ft	0 Ft	4 160 000 Ft
Közvetített szolgáltatások	3 504 000 Ft	0 Ft	0 Ft	3 504 000 Ft
Ellátási díjak	13 876 050 Ft	0 Ft	0 Ft	13 876 050 Ft
Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 275 730 Ft	0 Ft	0 Ft	4 275 730 Ft
Egyéb működési bevételek	25 815 780 Ft	0 Ft	0 Ft	25 815 780 Ft
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási bevételek (B5)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
III. Átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Önkormányzati költségvetési bevételek összesen	476 078 773 Ft	0 Ft	0 Ft	476 078 773 Ft
IV. Finanszírozási bevételek:	182 123 129 Ft	0 Ft	0 Ft	182 123 129 Ft
Központi, irányító szervei támogatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Előző évek előirányzatmaradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	182 123 129 Ft	0 Ft	0 Ft	182 123 129 Ft
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Óvodának nyújtott támogatás miatti korrekció:	-204 986 400 Ft	0 Ft	0 Ft	-204 986 400 Ft
Hivatalnak nyújtott támogatás miatti korrekció:	-74 931 567 Ft	0 Ft	0 Ft	-74 931 567 Ft
Korrekciók összesen:	-279 917 967 Ft	0 Ft	0 Ft	-279 917 967 Ft
Önkormányzat bevételei összesen:	378 283 935 Ft	0 Ft	0 Ft	378 283 935 Ft

Bokodi Polgármesteri Hivatal bevételei	2026. évi bevételi előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési bevételek előirányzat-csoport	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai csak Önkormányzat	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Jövedelemadók	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Termékek és szolgáltatások adói	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
III. Átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Hivatal költségvetési bevételek összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
IV. Finanszírozási bevételek:	75 019 598 Ft	0 Ft	0 Ft	75 019 598 Ft
Központi, irányító szervei támogatás	74 931 567 Ft	0 Ft	0 Ft	74 931 567 Ft
Előző évek előirányzatmaradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	88 031 Ft	0 Ft	0 Ft	88 031 Ft
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	88 031 Ft	0 Ft	0 Ft	88 031 Ft
Hivatal bevételei összesen:	75 019 598 Ft	0 Ft	0 Ft	75 019 598 Ft

dr. Nemere Zoltán Óvoda és Bölcsőde bevételei	2026. évi bevételi előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési bevételek előirányzat-csoport	3 500 000 Ft	0 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai csak Önkormányzat	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Jövedelemadók	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Termékek és szolgáltatások adói	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Ellátási díjak	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 755 906 Ft	0 Ft	0 Ft	2 755 906 Ft
Működési bevételek	744 094 Ft	0 Ft	0 Ft	744 094 Ft
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport	3 500 000 Ft	0 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft
III. Átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Óvoda költségvetési bevételei összesen:	3 500 000 Ft	0 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft
IV. Finanszírozási bevételek:	205 052 751 Ft	0 Ft	0 Ft	205 052 751 Ft
Központi, irányító szervi támogatás	204 986 400 Ft	0 Ft	0 Ft	204 986 400 Ft
Előző évek előirányzatmaradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	66 351 Ft	0 Ft	0 Ft	66 351 Ft
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	66 351 Ft	0 Ft	0 Ft	66 351 Ft
Óvoda bevételei összesen:	208 552 751 Ft	0 Ft	0 Ft	208 552 751 Ft
Önkormányzat tárgyévi bevételei egységesen összesen:	661 856 284 Ft	0 Ft	0 Ft	661 856 284 Ft

Megnevezés	2026. évi kiadási előirányzat			
Bokodi Polgármesteri Hivatal	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési kiadások előirányzat-csoport	73 198 598 Ft	0 Ft	0 Ft	73 198 598 Ft
1. Személyi juttatások	58 992 666 Ft	0 Ft	0 Ft	58 992 666 Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 866 512 Ft	0 Ft	0 Ft	7 866 512 Ft
3. Dologi kiadások	6 339 420 Ft	0 Ft	0 Ft	6 339 420 Ft
4. Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
II. Felhalmozási kiadások előirányzat-csoport	1 821 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 821 000 Ft
1. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	1 821 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 821 000 Ft
2. Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Hivatal költségvetési kiadásai összesen:	75 019 598 Ft	0 Ft	0 Ft	75 019 598 Ft

Megnevezés	2026. évi kiadási előirányzat			
ÖNKORMÁNYZAT BOKOD	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési kiadások előirányzat-csoport	276 498 192 Ft	0 Ft	0 Ft	276 498 192 Ft
1. Személyi juttatások	111 435 996 Ft	0 Ft	0 Ft	111 435 996 Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 573 828 Ft	0 Ft	0 Ft	13 573 828 Ft
3. Dologi kiadások	85 986 172 Ft	0 Ft	0 Ft	85 986 172 Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
5. Egyéb működési célú kiadások	63 502 196 Ft	0 Ft	0 Ft	63 502 196 Ft
a) ebből működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
b) ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	450 000 Ft	0 Ft	0 Ft	450 000 Ft
c) ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 000 000 Ft
d) ebből tartalékok	57 052 196 Ft	0 Ft	0 Ft	57 052 196 Ft
- általános tartalék	17 052 196 Ft	0 Ft	0 Ft	17 052 196 Ft
- céltartalék	40 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	40 000 000 Ft
		0 Ft	0 Ft	0 Ft
II. Felhalmozási kiadások előirányzat-csoport	89 774 103 Ft	0 Ft	0 Ft	89 774 103 Ft
1. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	48 645 859 Ft	0 Ft	0 Ft	48 645 859 Ft
2. Felújítási kiadások (ÁFA-val)	41 128 244 Ft	0 Ft	0 Ft	41 128 244 Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	366 272 295 Ft	0 Ft	0 Ft	366 272 295 Ft
Finanszírozási kiadás: Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	279 917 967 Ft	0 Ft	0 Ft	279 917 967 Ft
Működési célú finanszírozási kiadás:	12 011 640 Ft	0 Ft	0 Ft	12 011 640 Ft
ÁHT-n belüli megelőlegezés(2025. évi előfinansz.)	12 011 640 Ft	0 Ft	0 Ft	12 011 640 Ft
Likviditási célú hitel (folyószámlahitel) törlesztése	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás:	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése)				
pénzügyi vállalkozásnak (pénzügyi lízing)		0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási kiadás összesen:	291 929 607 Ft	0 Ft	0 Ft	291 929 607 Ft
Önkormányzati kiadás összesen:	658 201 902 Ft	0 Ft	0 Ft	658 201 902 Ft
Óvodának nyújtott támogatás miatti korrekció:	-204 986 400 Ft	0 Ft	0 Ft	-204 986 400 Ft
Hivatalnak nyújtott támogatás miatti korrekció:	-74 931 567 Ft	0 Ft	0 Ft	-74 931 567 Ft
Korrekciók összesen:	-279 917 967 Ft	0 Ft	0 Ft	-279 917 967 Ft

Megnevezés	2026. évi kiadási előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államigazgatási) feladatok	Összesen
dr. Nemere Zoltán Óvoda és Bölcsőde kiadásai				
I. Működési kiadások előirányzat-csoport	203 079 636 Ft	0 Ft	0 Ft	203 079 636 Ft
1. Személyi juttatások	153 582 419 Ft	0 Ft	0 Ft	153 582 419 Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 349 975 Ft	0 Ft	0 Ft	20 349 975 Ft
3. Dologi kiadások	29 147 242 Ft	0 Ft	0 Ft	29 147 242 Ft
4. Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
II. Felhalmozási kiadások előirányzat-csoport	5 473 115 Ft	0 Ft	0 Ft	5 473 115 Ft
1. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	5 473 115 Ft	0 Ft	0 Ft	5 473 115 Ft
2. Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Intézményi költségvetési kiadások összesen:	208 552 751 Ft	0 Ft	0 Ft	208 552 751 Ft

Önkormányzat tárgyévi kiadásai egységesen összesen:	661 856 284 Ft	0 Ft	0 Ft	661 856 284 Ft
---	----------------	------	------	----------------

A helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2026. évi létszáma

A	B		C		D		E		F	
	Megnevezés		Engedélyezett létszám		Engedélyezett létszám		Engedélyezett közfoglalkoztatottak létszáma		rész munkaidőben foglalkoztatottak	
			teljes munkaidőben foglalkoztatottak	rész munkaidőben foglalkoztatottak	teljes munkaidőben foglalkoztatottak	rész munkaidőben foglalkoztatottak	teljes munkaidőben foglalkoztatottak	rész munkaidőben foglalkoztatottak		
Ssz.										
1.	Bokodi Polgármesteri Hivatal									
2.	Hivatal összesen		5	1			0		0	
3.	ÖNKORMÁNYZAT BOKOD									
4.	Város és Községgazdálkodás dolgozói		3	0			2		0	
6.	Háziorvosi szolgálat		3	0			0		0	
7.	Házi segítségnyújtás		3	0			0		0	
8.	Könyvtár		0	1			0		0	
9.	Közművelődési feladatellátás		0	2						
10.	Polgármester		1	0			0		0	
11.	Iskolai gyermekétkeztetés		1	1						
12.	Önkormányzat összesen		11	4			2		0	
13.	dr. Nemere Zoltán Óvoda és Bölcsőde									
14.	ÓVODA		14	0			0		0	
15.	BÖLCSŐDE		4	0			0		0	
16.	Óvodai gyermekétkeztetés		1	0			0		0	
17.	Óvoda és Bölcsőde összesen		19	1			0		0	
18.	Önkormányzat létszám összesen:		36	5			2		0	
19.	Önkormányzat létszám egységesen összesen:		41		2					