**Ádánd Község Polgármesterétől**

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő
Ádánd, 2026. november 13.

Kovács Gréta
jegyző

2. napirendi pont

**ELŐTERJESZTÉS**

**Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének**
**2026. november 17-i soros, nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosítása. Tájékoztató az önkormányzat 2026. évi költségvetésének III. Negyedévi teljesítéséről

**Előterjesztő:** Csaba Szilvia polgármester

**Előterjesztést készítette:** Kovács Gréta jegyző

A rendelet alkotáshoz az Mötv. 50. §-a alapján **minősített szótöbbség** szükséges.

A rendeletalkotás az Mötv. 48.§ (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.

A határozathozatalhoz az Mötv. 47. § (2) bekezdése alapján **egyszerű szótöbbség szükséges**.

A határozathozatal az Mötv. 48.§ (1) bekezdése alapján **nyílt** szavazással történik.

Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalandó.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési rendelet módosításának részletes ismertetésére az alábbiak szerint kerül sor.

A költségvetési rendelet módosításával egyidejűleg bemutatásra kerül Ádánd Község Önkormányzata, az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal, az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde, valamint az Ádándi Konyha 2026. évi költségvetésének III. Negyedévi teljesülése is.

**Ebben az évben is törekedtünk az önkormányzat és az intézmények zavartalan működésének biztosítására, szem előtt tartva a takarékos gazdálkodást.**
Az önkormányzat és intézményeiben folyamatos fejlesztés valósul meg, további pályázati lehetőségeket felkutatva, és a pályázati támogatásokat felhasználva.

A képviselő-testület Ádánd Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített (Önkormányzat, Közös Hivatal, Óvoda, Konyha) 2026. évi költségvetési módosított főösszegét **996.916.617** forintban állapítja meg:

| 2026. évi költségvetés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Előirányzat változás |
|---|---|---|---|
| Költségvetési főösszeg | 991.417.030 | 996.916.617 | +5.499.587 |

Ádánd Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített bevételi és kiadási előirányzat növekedése **5.499.587** forint. (a költségvetési rendelet módosításának 1. melléklete szerint)

**Ádánd Község Önkormányzatának**
**2026. évi költségvetésének 2. sz. rendelet módosításához**

***Ádánd Község Önkormányzata***

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

***Bevételi előirányzatok növekményei az eredeti előirányzatokhoz képest az alábbiak szerint:***
**Az előirányzat módosítása az alábbiak szerint:**

Az Mötv. 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. 2013. évtől az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a kötelezően ellátandó feladatokhoz. Az önkormányzatok központi finanszírozása 2026. évben is az önkormányzati feladatellátásához igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Ádánd Község Önkormányzata a megalapozó felmérést követően a 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatásban részesült (az 1. számú módosításnál végrehajtva):
2. sor: Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása: + 1.308.720 Ft.
3. sor: Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: +344.400 Ft

44. sor: Államháztartáson belüli megelőlegezések: + 58.266 Ft.

**Települési önkormányzatok működési támogatásainak változása összesen: +1.711.386 Ft**

## MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

***Kiadási előirányzatok növekményei az eredeti előirányzatokhoz képest az alábbiak szerint:***

**Működési kiadások:**

| | |
|---|---|
| 57. sor: A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései | +295.236 Ft |
| 55. sor: Ádándi Óvodának átadott int.fin.: | +1.357.884 Ft |
| 73. sor: Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: | +58.266 Ft |
| **Összes Műk.kiad. változása összesen:** | **+1.711.386 Ft** |

Az 1. számú módosításhoz képest a mostani változás a Bevételi és a Kiadási oldalon megjelenő 58.266 Ft.

**Ádánd Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetésének 2. számú módosítását és a III. Negyedév teljesítését az előterjesztés melléklet képező 1. melléklet tartalmazza.**

Ádánd, 2026. november 13.

Ádánd Község Önkormányzata

Csaba Szilvia

**Csaba Szilvia**
polgármester

**Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal**

**2026. évi költségvetésének módosításának**

**2. számú módosítás**

Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzatát a 2026. évi Országgyűlési választások miatt volt szükséges megemelni, amit az 1. módosítás alkalmával bemutattunk, azóta módosításra okot adó körülmény nem történt.

**Bevételi oldalon** (1. számú módosítás)**:**

Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzatát a 2026. évi Országgyűlési választások miatt volt szükséges megemelni.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: + 3.736.600 Ft

**Kiadási oldalon** (1. számú módosítás)**:**

| | |
|---|---|
| 02. sor Normatív jutalmak: | +1.855.800 Ft |
| 13. sor Egyéb külső személyi juttatások: | +1.263.041 Ft |
| 16. sor Szociális hozzájárulás adó: | +435.740 Ft |
| 38. sor Dologi kiadások: | +189.019 Ft |
| **Összes Műk.kiad. változása összesen:** | **+3.736.600 Ft** |

**Az Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítását és a III. Negyedéves teljesítését az előterjesztés melléklet képező 2. melléklet tartalmazza.**

Ádánd, 2026. november 13.

Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője 1.

**Kovács Gréta**
jegyző

***Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde***

**2026. évi költségvetésének módosításának**

**2. számú módosítás**

Az 1. számú módostáshoz képest a Köznevelési jutalom összegének változása (+5.600 Ft) miatt szükséges a mostani módosítás.

**Bevételi oldalon:**
3. sor Központi irányító szervi támogatás Óvoda+Bölcsőde (állami) +1.357.884 Ft
4. sor Egyéb működési bevétel + 51.601 Ft

A Központi irányító szervi támogatás a 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatás összegével növekedett.
Az Egyéb működési bevétel pedig az óvodában foglalkoztatott és a választáskor az SZSZB tagjaként résztvevő dolgozó választást követő munkanapjára járó Távolléti díjának megtérítése.

**Bevételi oldal összesen 1.409.485 Ft-tal nőtt.**

**Kiadási oldalon:**

1. **Személyi juttatások: +3.209.665 Ft**
   - törvény szerinti illetmények: -700.000 Ft
   - Jubileumi jutalom +1.544.800 Ft
   - foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai: +2.364.865 Ft

2. **Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: +144.620 Ft**

3. **Dologi kiadások: -1.944.800 Ft**
   - Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások: -400.000 Ft
   - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: -5.600 Ft
   - Egyéb szolgáltatások: -1.539.200 Ft

A kiadási oldalon az év közben plusz kiadásként jelentkező köznevelési jutalom, az ágazati pótlék, a 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatása és a választáskor az SZSZB tagjaként résztvevő dolgozó választást követő munkanapjára járó Távolléti díjának megtérítése okozta a módosításokat.

**Kiadási oldal 1.409.485 Ft-tal nőtt.**

**Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetésének 2. számú módosítását és a III. Negyedéves teljesítését az előterjesztés melléklet képező 3. melléklet tartalmazza.**

Ádánd, 2026. november 13.

**Ilon Szabina**
főigazgató

***Ádándi Konyha***

**2026. évi költségvetésének módosításának**

**2. számú módosítás**

Az Ádándi Konyha eredeti előirányzatát a dologi kiadások közötti átcsoportosítások miatt volt szükséges módosítani, amit az 1. módosítás alkalmával bemutattunk, azóta módosításra okot adó körülmény nem történt.

***Kiadási oldalon az alábbi átcsoportosítások történtek (1. számú módosítás):***

Szolgáltatási kiadásokon belül

- Gázenergia szolgáltatás díja: +500.000 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások: -600.000 Ft

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadásokon belül

- Egyéb dologi kiadások: +100.000 Ft

A kiemelt előirányzatok összegei változatlanok maradtak.

Ádánd, 2026. november 13.

**Firnicz Beáta**
élelmezésvezető

**Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének**
**.../2026. (XI. 18.) önkormányzati rendelete**
**az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet célja a központi intézkedések és feladatváltozások következtében szükségessé vált előirányzatok módosítása és ezek átvezetéseként az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosítása.

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

**1. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az Ádánd Község Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2026. évi költségvetési főösszegét 996.916.617 forintban állapítja meg."

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:)*
„*a)* a költségvetési bevételek összege: 829.888.750 forint,
*b)* a költségvetési kiadások összege: 996.916.617 forint,"

**2. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
*a)* B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 424.836.207 forint,
*b)* B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
*c)* B3. Közhatalmi bevételek: 43.336.356 forint,
*d)* B4. Működési bevételek: 87.115.921 forint,
*e)* B5. Felhalmozási bevételek: 258.040.464 forint,
*f)* B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 16.501.536 forint,
*g)* B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
*h)* B8. Finanszírozási bevételek: 58.266 forint,
*i)* Költségvetési bevételek összesen: 829.888.750 forint."

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:)*
„*a)* működési költségvetés bevételi előirányzata: 571.848.286 forint,"

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*
„*a)* K1. Személyi juttatások: 337.464.536 forint,"

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*
„*c)* K3. Dologi kiadások: 209.737.768 forint,"

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés e)–j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*
„*e)* K5. Egyéb működési célú kiadások: 68.507.291 forint,
*f)* K6. Beruházások: 267.094.981 forint,
*g)* K7. Felújítások: 46.965.788 forint,
*h)* K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
*i)* K9. Finanszírozási kiadások: 14.789.589 forint
*j)* Költségvetési kiadások összesen: 996.916.617 forint."

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:)*
„*a)* működési költségvetés kiadási előirányzat: 626.849.807 forint,"

**4. §**

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„7. §**

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése kiemelt kiadási előirányzata 14.789.589 forint."

**5. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*
„*a)* K1. Személyi juttatások: 128.225.891 forint,"

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*
„*c)* K3. Dologi kiadások: 30.141.552 forint,"

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 19. § (1) bekezdés f) és g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*
„*f)* K6. Beruházások: 9.772.447 forint,
*g)* K7. Felújítások: 6.350.000 forint,"

**6. §**

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 24. § (1) bekezdés f) és g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Ádándi Konyha 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*
„*f)* K6. Beruházások: 6.537.915 forint,
*g)* K7. Felújítások: 510.000 forint,"

**7. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 27. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2026. évi költségvetési főösszegét 919.001.330 forintban állapítja meg."

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 27. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetésének fő számai:)*
„*a)* a költségvetési bevételek összege: 789.913.562 forint,
*b)* a költségvetési kiadások összege: 919.001.330 forint,"

**8. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 28. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2026. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
*a)* B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 441.337.743 forint,
*b)* B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 244.902.843 forint,
*c)* B3. Közhatalmi bevételek: 43.336.356forint,
*d)* B4. Működési bevételek: 60.278.354 forint,
*e)* B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
*f)* B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
*g)* B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
*h)* B8. Finanszírozási bevételek: 58.266 forint,
*i)* Költségvetési bevételek összesen: 789.913.562 forint."

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 28. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetési bevételei előirányzatából:)*
„*a)* működési költségvetés bevételi előirányzat: 531.873.098 forint,"

**9. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 29. § (1) bekezdés e)–j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:)*

„*e)* K5. Egyéb működési célú kiadások: 68.507.291 forint,

*f)* K6. Beruházások: 250.784.619 forint,

*g)* K7. Felújítások: 40.105.788 forint,

*h)* K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,

*i)* K9. Finanszírozási kiadások 351.069.344 forint,

*j)* Költségvetési kiadások összesen: 919.001.330 forint."

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 29. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó, saját költségvetési kiadásai előirányzatából:)*

„*a)* működési költségvetés kiadási előirányzat: 572.104.882 forint,"

**10. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

**11. §**

Ez a rendelet 2026. november 19-én lép hatályba.

**Csaba Szilvia**
polgármester

**Kovács Gréta**
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

Kihirdetve az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2023. (VI. 8.) önkormányzati rendelet 34. § (9) bekezdése szerint a Hivatal Hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2026. november …-án/én.

**Kovács Gréta**
jegyző

*1. melléklet a .../2026. (XI ....) önkormányzati rendelethez*

„*2. melléklet az 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**ÁDÁND KÖZSÉG** ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI
KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA
(Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha)
**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

**1. melléklet**

| | Működési bevételek | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|---|---|---|---|
| 1. | Települési önkormányzatok működési támogatásai | 423 183 087 | 424 836 207 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 16 501 536 | 16 501 536 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | 42 086 356 | 42 086 356 |
| 4. | Működési bevételek | 41 238 442 | 81 211 630 |
| 5. | Egyéb működési bevételek összesen | 42 089 278 | 5 904 291 |
| **6.** | **Költségvetési bevételek (1+...5)** | **565 098 699** | **570 540 020** |
| 7. | Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány) | 55 001 521 | 55 001 521 |
| **8.** | **MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (6+7)** | **620 100 220** | **625 541 541** |
| **9.** | Zöldalap bevétele (2025. évi komm.adó 25 %-a) | **1 250 000** | **1 250 000** |
| **10.** | Államháztartáson belüli megelőlegezések | **0** | **58 266** |
| **11.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8+9+10)** | **621 350 220** | **626 849 807** |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA
(Önkormányzat, Közös Hivatal,
Óvoda és Bölcsőde, Ádándi Konyha)
**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

**1. melléklet**

| | Működési kiadások | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|---|---|---|---|
| 1. | **Személyi juttatások** | 330 916 030 | 337 464 536 |
| 2. | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | 43 750 564 | 44 356 664 |
| 3. | **Dologi kiadások összesen** | 211 746 289 | 209 737 768 |
| 4. | **Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen** | 8 000 000 | 8 000 000 |
| 5. | **Működési célú támogatások összesen** | 7 800 000 | 8 095 236 |
| 6. | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+..5)** | **602 212 883** | **607 654 204** |
| 7. | **Tartalékok összesen** | 4 406 014 | 4 406 014 |
| 8 | **Államháztatáson belüli megelőlegezések visszafizetése** | 14 731 323 | 14 789 589 |
| 9. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (6+7+8)** | **621 350 220** | **626 849 807** |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK

**1. melléklet**

| | FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|---|---|---|---|
| 1. | Előző évi korrigált záró fejlesztési pénzeszközeinek igénybevételével (maradvány) | 112 026 346 | 112 026 346 |
| 2. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21.SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása | 244 902 843 | 244 902 843 |
| 3. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (szennyvíz) befizetés | 5 884 621 | 5 884 621 |
| 4. | DRV eszközhasználati díj 2025. évi (ivóvíz) befizetés | 7 253 000 | 7 253 000 |
| 5. | **FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK** | **370 066 810** | **370 066 810** |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

**1. melléklet**

| | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|---|---|---|---|
| 1. | Rendezési terv pályázat rész bruttó | 3 000 000 | 3 000 000 |
| 2. | Rendezési terv saját rész bruttó | 6 144 000 | 6 144 000 |
| 3. | Magyar Falu pályázati rész bruttó | 7 488 987 | 7 488 987 |
| 4. | Magyar Falu saját rész bruttó | 7 783 627 | 7 783 627 |
| 5. | Műv.ház felújítási költség Palkó | 4 028 000 | 4 028 000 |
| 6. | Műv.ház felújítás Palkó ÁFA | 1 087 560 | 1 087 560 |
| 7. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig IVÓVÍZ | 5 860 000 | 5 860 000 |
| 8. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig IVÓVÍZ ÁFA-ja | 1 582 200 | 1 582 200 |
| 9. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig SZENNYVÍZ | 497 000 | 497 000 |
| 10. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig SZENNYVÍZ ÁFA-ja | 134 190 | 134 190 |
| 11. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelepi SBR levegőellátó rendszer felújítás | 3 500 000 | 3 500 000 |
| 12. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelepi SBR levegőellátó rendszer felújítás ÁFA-ja | 945 000 | 945 000 |
| 13. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep kiegyenlítő medencéhez szivattyú beszerzés | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 14. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep kiegyenlítő medencéhez szivattyú beszerzés ÁFA-ja | 405 000 | 405 000 |
| 15. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep központi átemelőhöz szivattyú beszerzés | 1 600 000 | 1 600 000 |
| 16. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep központi átemelőhöz szivattyú beszerzés ÁFA-ja | 432 000 | 432 000 |
| 17. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó | 2 800 000 | 2 800 000 |
| 18. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa | 756 000 | 756 000 |
| 19. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó | 1 760 000 | 1 760 000 |
| 20. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa | 475 200 | 475 200 |
| 21. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe | 2 948 880 | 2 948 880 |
| 22. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása várható kiadásai | 236 162 763 | 236 162 763 |
| 23. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó Óvoda | 12 694 840 | 12 694 840 |
| 24. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa Óvoda | 3 427 607 | 3 427 607 |
| 25. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó Konyha | 5 549 539 | 5 549 539 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KONSZOLIDÁLT KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

**1. melléklet**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 26. | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa Konyha | 1 498 376 | 1 498 376 |
| 27 | Fejlesztési Tartalék Önk | 56 006 041 | 56 006 041 |
| 27/a | Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén | 351 212 | 351 212 |
| 27/b | DRV eszközhasználati díj tartalék | 44 337 941 | 44 337 941 |
| 27/c | TOP plusz számlán fel nem használt összeg | 11 316 888 | 11 316 888 |
| **28** | **FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **370 066 810** | **370 066 810** |

*2. melléklet a .../2026. (XI.....) önkormányzati rendelethez*

„*6. melléklet az 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása

2. melléklet

## Finanszírozási bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működésre) | 5 721 823 | 5 721 823 |
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozásra) | 0 | 0 |
| 1 | Összes maradvány | 5 721 823 | 5 721 823 |
| 2 | Központi, irányító szervi támogatás | 112 657 552 | 112 657 552 |
| | ebből: állami támogatás | 94 779 310 | 94 779 310 |
| | ebből: otthontámogatás | 2 560 000 | 2 560 000 |
| | ebből: önkormányzati támogatás Ádánd és Nagyberény lakosságarányosan | 15 318 242 | 15 318 242 |
| 3 | **Finanszírozási bevételek (=1+2)** | **118 379 375** | **118 379 375** |

## Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pl: választás) | 0 | 3 736 600 |
| 2 | Egyéb közhatalmi bevételek (pl: igazgatási szolgáltatási díj, ebrendészeti hozzájárulás, környezetvédelmi bírság, szabálysértési bírság) | 0 | 0 |
| 3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (pl: továbbszla szolg.bev.) | 200 000 | 200 000 |
| 4 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 20 | 20 |
| 5 | Egyéb működési bevételek | 2 000 | 2 000 |
| 4 | **Költségvetési bevételek (=1+...+5)** | **202 020** | **3 938 620** |

| | | |
|---|---|---|
| **Bevételek mindösszesen** | **118 581 395** | **122 317 995** |

ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása

2. melléklet

## Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (9 fő) | 88 817 100 | 86 807 945 |
| 02 | Helyettesítés | 0 | 1 324 796 |
| 03 | Normatív jutalmak | 0 | 1 855 800 |
| 04 | Céljuttatás, projektprémium | 0 | 0 |
| 05 | Végkielégítés | 746 400 | 746 400 |
| 06 | Jubileumi jutalom | 2 748 000 | 2 748 000 |
| 07 | Béren kívüli juttatások (cafetéria) | 2 370 000 | 2 750 304 |
| 08 | Otthontámogatás | 2 000 000 | 1 000 000 |
| 09 | Közlekedési költségtérítés (munkábajárás) | 300 000 | 300 000 |
| 10 | Egyéb költségtérítések (bankszla hj.) | 110 000 | 110 000 |
| 11 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szemüvegtérítés, szabadidőmegváltás, betegszabadság) | 1 000 000 | 2 304 055 |
| 12 | **Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+11)** | **98 091 500** | **99 947 300** |
| 13 | Egyéb külső személyi juttatások | 490 000 | 1 753 041 |
| 14 | **Külső személyi juttatások (=13)** | **490 000** | **1 753 041** |
| 15 | **Személyi juttatások (=12+14)** | **98 581 500** | **101 700 341** |
| 16 | Szociális hozzájárulási adó | 13 417 795 | 13 853 535 |
| 17 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=16)** | **13 417 795** | **13 853 535** |
| 18 | Szakmai anyagok beszerzése | 60 000 | 60 000 |
| 19 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 600 000 | 604 331 |
| 20 | **Készletbeszerzés (=18+19)** | **660 000** | **664 331** |
| 21 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 500 000 | 500 000 |
| 22 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj) | 400 000 | 400 000 |
| 23 | **Kommunikációs szolgáltatások (=21+22)** | **900 000** | **900 000** |
| 24 | Közüzemi díjak (áram,víz gáz) | 0 | 0 |
| 25 | Bérleti és lízingdíj | 200 000 | 200 000 |
| 26 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 20 000 | 20 000 |
| 27 | Közvetített szolgáltatások | 200 000 | 200 000 |
| 28 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl: továbbképzés (mérlegképes), orvosi vizsg., belső ellenőrzés) | 1 700 000 | 1 700 000 |
| 29 | Egyéb szolgáltatások (pl: posta, csomag, bankköltség, biztosítás) | 1 300 000 | 1 300 000 |
| 30 | **Szolgáltatási kiadások (=23+...+28)** | **3 420 000** | **3 420 000** |
| 31 | Kiküldetések kiadásai | 250 000 | 263 598 |
| 32 | Reklám- és propagandakiadások (pl: hirdetés) | 20 000 | 20 000 |
| 33 | **Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=30+31)** | **270 000** | **283 598** |
| 34 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 277 100 | 1 319 254 |
| 35 | Kamatkiadások | 5 000 | 5 000 |
| 36 | Egyéb dologi kiadások | 50 000 | 171 936 |
| 37 | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=33+...+35)** | **1 332 100** | **1 496 190** |
| 38 | **Dologi kiadások (=20+23+30+33+37)** | **6 582 100** | **6 764 119** |
| 39 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 0 | 0 |
| 40 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 0 | 0 |
| 41 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 0 | 0 |
| 42 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 |
| 43 | **Beruházások (=39+...+42)** | **0** | **0** |
| 44 | **Költségvetési kiadások (=14+16+37+42)** | **118 581 395** | **122 317 995** |

*3. melléklet a .../2026. (XI. ....) önkormányzati rendelethez*

„*7. melléklet az 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása

3. melléklet

## Bevételek

forintban

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásara (maradvány) | 16 122 447 | 16 122 447 |
| 3 | Központi irányító szervi támogatás Óvoda+Bölcsőde (állami) | 169 851 258 | 171 209 142 |
| 4 | Cafeteria (otthonteremtési támogatás) | 1 199 778 | 1 199 778 |
| 5 | Otthonteremtési támogatás járulékok | 335 938 | 335 938 |
| 6 | **Finanszírozási bevételek (=1+2+3+4+5)** | **189 509 421** | **190 867 305** |

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 |
| 2 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=1) | 0 | 0 |
| 3 | Egyéb működési bevételek | 0 | 51 601 |
| 4 | Működési bevételek (=2+…+3) | 0 | 51 601 |
| 5 | **Költségvetési bevételek (=4)** | **0** | **51 601** |

| | | |
|---|---|---|
| **Bevételek összesen:** | **189 509 421** | **190 918 906** |

ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása

3. melléklet

## Költségvetési kiadások

forintban

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 117 816 448 | 117 116 448 |
| 2 | Jubileumi jutalom | 0 | 1 544 800 |
| 3 | Helyettesítési díj (átfedési idő) | 4 000 000 | 4 000 000 |
| 4 | Cafeteria (otthonteremtési támogatás) | 1 199 778 | 1 199 778 |
| 5 | Közlekedési költségtérítés | 500 000 | 500 000 |
| 6 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, távolléti díj, ped. kiegészítő juttatás) | 0 | 2 364 865 |
| 7 | **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **123 516 226** | **126 725 891** |
| 8 | Külső személyi juttatások / Megbízási díj (gyógypedagógus) | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 9 | **Személyi juttatások összesen:** | **125 016 226** | **128 225 891** |
| 10 | Otthonteremtési támogatás járulékok | 335 938 | 335 938 |
| 11 | Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó | 15 948 458 | 16 093 078 |
| 12 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **16 284 396** | **16 429 016** |
| 13 | Szakmai anyagok beszerzése | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 14 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 2 163 105 | 2 163 105 |
| 15 | **Készletbeszerzés** | **3 163 105** | **3 163 105** |
| 16 | Informatikai szolgáltatások | 300 000 | 300 000 |
| 17 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 200 000 | 200 000 |
| 18 | **Kommunikációs szolgáltatások** | **500 000** | **500 000** |
| 19 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 6 880 800 | 6 880 800 |
| 20 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 6 000 000 | 6 000 000 |
| 21 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 950 000 | 950 000 |
| 22 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 2 000 000 | 1 600 000 |
| 23 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 2 492 447 | 2 486 847 |
| 24 | Egyéb szolgáltatások | 2 300 000 | 760 800 |
| 25 | **Szolgáltatási kiadások** | **20 623 247** | **18 678 447** |
| 26 | Kiküldetés | 100 000 | 100 000 |
| 27 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 6 700 000 | 6 700 000 |
| 28 | Egyéb dologi kiadások (gyereknap) | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 29 | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **7 800 000** | **7 800 000** |
| 30 | **Dologi kiadások** | **32 086 352** | **30 141 552** |
| 31 | **Működési kiadások összesen** | **173 386 974** | **174 796 459** |
| 32 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó | 12 694 840 | 7 694 840 |
| 33 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa | 3 427 607 | 2 077 607 |
| 34 | **Beruházások összesen:** | **16 122 447** | **9 772 447** |
| 35 | Ingatlanok felújítása | 0 | 5 000 000 |
| 36 | Felújítási célú elozetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 1 350 000 |
| 37 | **Felújítások összesen:** | **0** | **6 350 000** |
| 38 | **Költségvetési kiadások** | **189 509 421** | **190 918 906** |

*4. melléklet a .../2026. (XI. ....) önkormányzati rendelethez*

„*8. melléklet az 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**ÁDÁNDI KONYHA**
**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**
**Módosítása**

**4. melléklet**

## Bevételek

forintban

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 7 047 914 | 7 047 914 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásra (maradvány) | 7 047 915 | 7 047 915 |
| 3 | Központi irányítószervi támogatás (állami) | 50 877 345 | 50 877 345 |
| 4 | Saját bevétel Térítési díj /Iskolás gyerekek bruttó/ saját étkezés bevétel | 5 886 480 | 5 886 480 |
| 5 | Saját bevétel Térítési díj /Vendég étkezés bruttó/ saját étkezés bevétel | 1 133 315 | 1 133 315 |
| 6 | Szolgáltatási bevételek (6/a + 6/b+6/c+6/d) Önk-tól vásárolt étkezés | 28 965 172 | 28 965 172 |
| 6/a | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Alkalmazottak étk. díja ( bruttó 908 Ft/adag) | 3 531 212 | 3 531 212 |
| 6/b | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szociális étkeztetés (bruttó 908 Ft/adag) | 22 916 104 | 22 916 104 |
| 6/c | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szünidei étkeztetés, KRÍZIS (bruttó 950 Ft/adag) | 1 595 356 | 1 595 356 |
| 6/d | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Ukrán menekültek étkezési díj (1500 Ft/adag) | 922 500 | 922 500 |
| 7 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 |
| 8 | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 |
| 7 | **Bevételek (1+...+8)** | **100 958 141** | **100 958 141** |

ÁDÁNDI KONYHA
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása

4. melléklet

## Költségvetési kiadások

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (5 fő) | 25 335 390 | 25 000 000 |
| 2 | Béren kívüli juttatások | 600 000 | 600 000 |
| 3 | Jubileumi jutalom | 0 | 0 |
| 4 | Munkábajárás | 100 000 | 100 000 |
| 5 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság) | 0 | 335 390 |
| 6 | **Személyi juttatások (1+.....+5)** | **26 035 390** | **26 035 390** |
| 7 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **3 514 867** | **3 514 867** |
| 8 | Szakmai anyagok beszerzése | 20 000 | 20 000 |
| 9 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 45 000 000 | 45 000 000 |
| 10 | **Készletbeszerzés (8+9)** | **45 020 000** | **45 020 000** |
| 11 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (telefon) | 80 000 | 80 000 |
| 12 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (internet) | 30 000 | 30 000 |
| 13 | **Kommunikációs szolgáltatások (10+11)** | **110 000** | **110 000** |
| 14 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 425 197 | 425 197 |
| 15 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 1 000 000 | 1 500 000 |
| 16 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 94 772 | 94 772 |
| 17 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 1 700 000 | 1 100 000 |
| 18 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 300 000 | 300 000 |
| 19 | Egyéb szolgáltatások | 700 000 | 700 000 |
| 20 | **Szolgáltatási kiadások (13+....+18)** | **4 219 969** | **4 119 969** |
| 21 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 10 000 000 | 10 000 000 |
| 22 | Fizetendő Áfa | 5 000 000 | 5 000 000 |
| 23 | Egyéb dologi kiadások | 10 000 | 110 000 |
| 24 | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+.....+22)** | **15 010 000** | **15 110 000** |
| 25 | **Dologi kiadások (9+12+19+23)** | **64 359 969** | **64 359 969** |
| 26 | **Működési kiadások Összesen (=5+6+24)** | **93 910 226** | **93 910 226** |
| 27 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó | 5 549 539 | 5 039 539 |
| 28 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa | 1 498 376 | 1 498 376 |
| 29 | **Beruházások (27+28)** | **7 047 915** | **6 537 915** |
| 30 | Ingatlanok felújítása | 0 | 510 000 |
| 32 | **Felújítások összesen (=30):** | **0** | **510 000** |
| 33 | **Költségvetési kiadások (=25+29+32)** | **100 958 141** | **100 958 141** |

*5. melléklet a .../2026. (XI. ....) önkormányzati rendelethez*

„*9. melléklet az 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

5. melléklet

| | Működési bevételek | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|---|---|---|---|
| 1. | Helyi önkorm. működésének általános támogatása | 126 900 565 | 126 900 565 |
| 2. | Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása | 130 151 258 | 131 459 978 |
| 3. | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 79 517 470 | 79 861 870 |
| 4. | Szociális feladatok kiegészítő támogatása (önkormányzat számított összeg: Szociális ágazati összevont pótlék, Kiegészítő szociális pótlék ) | 2 713 797 | 2 713 797 |
| 5. | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatinak támogatása | 50 877 345 | 50 877 345 |
| 6. | Szünidei étkeztetés támogatása | 388 550 | 388 550 |
| 7. | Települési önkormányzati kulturális feladatainak támogatása | 4 864 174 | 4 864 174 |
| 8. | Települési önkormányzatok kulturális illetményemelés és bérjellegű kiegészítő támogatás | 777 018 | 777 018 |
| 9. | Kiegészítő támogatás Ukrán menekültek | 5 475 000 | 5 475 000 |
| 10. | Önkormányzatok rendkívüli támogatás vissza nem fizetendő | 0 | 0 |
| 11. | Kiegészítő támogatás Polgármesteri illetményhez (07.hóig) | 8 669 613 | 8 669 613 |
| 12. | Kiegészítő támogatás Polgármesteri illetményhez (07.hótól előző 07. alapján számított összeg) | 6 192 581 | 6 192 581 |
| 13. | Cafeteria otthonteremtési támogatás ÖNK | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 14. | Otthonteremtési támogatás szocho ÖNK | 560 000 | 560 000 |
| 15. | Cafeteria otthonteremtési támogatás OVI+HIV | 3 199 778 | 3 199 778 |
| 16. | Otthonteremtési támogatás szocho OVI+HIV | 895 938 | 895 938 |
| 17. | Nyári diákmunka | 0 | 0 |
| 18. | **Települési önkormányzatok működési támogatásai** | **423 183 087** | **424 836 207** |
| 19. | Közfogalkoztattotak tám. Bevétele | 16 501 536 | 16 501 536 |
| 20. | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **16 501 536** | **16 501 536** |
| 21. | Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó | 0 | 0 |
| 22. | Kommunális adó (75 %) | 3 750 000 | 3 750 000 |
| 23. | Iparűzési adó | 38 336 356 | 38 336 356 |
| 24. | Egyéb közhatalmi bevételek (Pótlék, Talajterhelési díj) | 0 | 0 |
| 25. | **Közhatalmi bevételek** | **42 086 356** | **42 086 356** |
| 26. | Temető létesítmény igénybevétel | 523 724 | 523 724 |
| 27. | Sírhely megváltás | 500 000 | 500 000 |
| 28. | Szolgáltatások ellenértéke (Bérleti díjak) | 6 746 367 | 6 746 367 |
| 29. | Területhasználati díjak | 528 126 | 528 126 |
| 30. | Étkezési térítési díjak (Szociális étkezés) | 15 032 345 | 15 032 345 |
| 31. | Étkezési térítési díjak (Tanár, Hivatal, Konyhai dolg.) | 2 783 528 | 2 783 528 |
| 32. | Közvetített szolgáltatások | 4 500 000 | 4 500 000 |
| 33. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 10 624 352 | 10 624 352 |
| 34. | **Működési bevételek** | **41 238 442** | **41 238 442** |
| 35. | Kamatbevételek | 0 | 0 |
| 36. | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 |
| 37. | Egyéb működési bevétel | 10 000 | 10 000 |
| 38. | Egyéb műk. célú tám. bevételei államháztartáson belülről Nagyberény K. Önk. KÖH támogatása | 5 892 291 | 5 892 291 |
| 39. | **Egyéb működési bevételek összesen** | **5 902 291** | **5 902 291** |
| 40. | **Költségvetési bevételek** | **528 911 712** | **530 564 832** |
| 41. | Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány) | 40 231 784 | 40 231 784 |
| 42. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 58 266 |
| 43. | **MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **569 143 496** | **570 854 882** |
| 44. | Zöldalap bevétele (2026. évi komm.adó 25 %-a) | **1 250 000** | **1 250 000** |
| 45. | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **570 393 496** | **572 104 882** |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

5. melléklet

| | Működési kiadások | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) |
|---|---|---|---|
| 1. | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (7 fő) | 33 159 500 | 33 159 500 |
| 2. | Törvény sz. ill. közfoglalkoztatottak (8 fő) | 15 494 400 | 15 494 400 |
| 3. | Béren kívüli juttatások (Szép Kártya 7 fő) | 840 000 | 840 000 |
| 4. | Otthonteremtési támogatás cafeteria | 2 000 000 | 1 000 000 |
| 5. | Munkábajárás | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 6. | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (bankszla hj, betegszab.) | 400 000 | 400 000 |
| 7. | **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **52 893 900** | **51 893 900** |
| 8. | Választott tisztségviselők juttatásai | 28 389 014 | 29 389 014 |
| 9. | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (TOP Plusz 2025.12.) | 0 | 220 000 |
| 10. | **Külső Személyi juttatások összesen** | **28 389 014** | **29 609 014** |
| 11. | **Személyi juttatások összesen** | **81 282 914** | **81 502 914** |
| 12. | Közfoglalkoztatottak szochoja | 2 014 272 | 2 014 272 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 959 234 | 7 984 974 |
| 14. | Otthonteremtési támogatás szocho | 560 000 | 560 000 |
| 15. | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **10 533 506** | **10 559 246** |
| 16. | Szakmai anyagok beszerzése | 600 000 | 600 000 |
| 17. | Közfogi munkaruha | 1 238 800 | 975 433 |
| 18. | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 9 500 000 | 9 500 000 |
| 19. | **Készletbeszerzés** | **11 338 800** | **11 075 433** |
| 20. | Informatikai szolgáltatások | 1 900 000 | 1 900 000 |
| 21. | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 500 000 | 500 000 |
| 22. | **Kommunikációs szolgáltatások** | **2 400 000** | **2 400 000** |
| 23. | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 12 000 000 | 12 000 000 |
| 24. | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 7 500 000 | 7 500 000 |
| 25. | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 26. | Vásárolt élelmezés | 22 807 224 | 22 807 224 |
| 27. | Vásárolt élelmezés ÁFA | 6 157 951 | 6 157 951 |
| 28. | Bérti és lízing díjak | 200 000 | 200 000 |
| 29. | Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások | 1 800 000 | 1 800 000 |
| 30. | Közvetített szolgáltatások | 4 500 000 | 4 500 000 |
| 31. | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 3 572 000 | 3 572 000 |
| 32. | Bethlen Gábor testvértelepülés program kiadásai | 1 500 000 | 1 376 121 |
| 33. | Egyéb szolgáltatások | 10 000 000 | 10 000 000 |
| 34. | Szolgalmi jog Hetyei templomrom | 540 000 | 540 000 |
| 35. | **Szolgáltatási kiadások** | **72 077 175** | **71 953 296** |
| 36. | Kiküldetések kiadásai | 200 000 | 200 000 |
| 37. | Reklám, propaganda kiadásai ( Kapcsolat újság) | 700 000 | 700 000 |
| 38. | **Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások** | **900 000** | **900 000** |
| 39. | Működési célú előzetes felszámított ÁFA | 13 351 893 | 13 405 399 |
| 40. | Fizetendő ÁFA | 7 000 000 | 7 088 000 |
| 41. | Kamatkiadások | 150 000 | 150 000 |
| 42. | Egyéb dologi kiadások | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 43. | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **22 001 893** | **22 143 399** |
| 44. | **Dologi kiadások összesen** | **108 717 868** | **108 472 128** |
| 45. | Újszülöttek születés támogatása | 600 000 | 600 000 |
| 46. | Szoc. Tüzifa önerő - fuvar (k312) | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 47. | Bölcsőde, Óvoda, iskola beiratkozás | 800 000 | 800 000 |
| 48. | Középiskola, felsőfokú tanulm.beiratkozási támogatása | 170 000 | 170 000 |
| 49. | Bursa Hungarica | 750 000 | 750 000 |
| 50. | Temetési támogatás | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 51. | Köztemetés | 300 000 | 300 000 |
| 52. | Első lakáshoz jutók támogatása | 600 000 | 600 000 |
| 53. | Lakásfenntartási támogatás | 600 000 | 600 000 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
Módosítása
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

5. melléklet

| | | | |
|---|---|---|---|
| 54. | Eseti települési támogatás | 800 000 | 800 000 |
| 55. | Krízis támogatás | 1 180 000 | 1 180 000 |
| 56. | **Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen** | **8 000 000** | **8 000 000** |
| 57. | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései | 0 | 295 236 |
| 58. | Állatvédő alapítvány pénzeszköz átadás | 500 000 | 500 000 |
| 59. | Működési célú támogatások Társulások (DBRHÖT, fogorvosi ügyelet) | 2 800 000 | 2 800 000 |
| 60. | Civil szervezetek támogatása | 3 000 000 | 3 000 000 |
| 61. | Időskarácsony támogatása | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 62. | **Működési célú támogatások összesen** | **7 800 000** | **8 095 236** |
| 63. | **Költségvetési kiadások** | **216 334 288** | **216 629 524** |
| 64. | Ádándi Óvoda és Bölcsőde Központi irányítószervi támogatása | 171 386 974 | 172 744 858 |
| 65. | Közös Hivatal Központi irányítószervi támogatása | 112 657 552 | 112 657 552 |
| 66. | Ádándi Konyha Központi irányítószervi támogatása | 50 877 345 | 50 877 345 |
| 67. | **Finanszírozási kiadások** | **334 921 871** | **336 279 755** |
| 68. | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **551 256 159** | **552 909 279** |
| 69. | Általános Tartalék | 1 166 576 | 1 166 576 |
| 70. | Tartalékok (Komm.adó 2025. évi része) | 0 | 0 |
| 71. | Tartalékok (Zöldalap) fel nem használt része | 3 239 438 | 3 239 438 |
| 72. | **Tartalékok összesen** | **4 406 014** | **4 406 014** |
| 73. | Államháztatáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 14 731 323 | 14 789 589 |
| 74. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **570 393 496** | **572 104 882** |

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdései szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

# HATÁSVIZSGÁLATI LAP

**Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló …./2026. (……..) önkormányzati rendeletéhez**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

**1. Társadalmi hatások**
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) szabályai szerint készített rendelet egyértelmű szabályozást ad a rendelet alanyainak és a jogalkalmazóknak.

**2.Gazdasági, költségvetési hatások**
Gazdasági hatása lokális, költségvetési hatása jelentős, a rendelet meghatározza a 2026. évi költségvetés módosítással érintett előirányzatai vonatkozásában a gazdálkodási kereteket.

**3. Környezeti hatások**
A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

**4. Egészségi követelmények**
A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következményei nincsenek.

**5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**
A hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat, könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

**6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdései szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.
A rendelet megalkotása kötelező, mivel az önkormányzati gazdálkodás szabályossága így biztosítható.

**7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek**
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

1. melléklet

| | Működési bevételek | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) | Teljesítés (Ft) |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Helyi önkorm. működésének általános támogatása | 126 900 565 | 126 900 565 | 97 203 428 |
| 2. | Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása | 130 151 258 | 131 459 978 | 102 069 065 |
| 3. | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 79 517 470 | 79 861 870 | 61 990 842 |
| 4. | Szociális feladatok kiegészítő támogatása (önkormányzat számított összeg: Szociális ágazati összevont pótlék, Kiegészítő szociális pótlék ) | 2 713 797 | 2 713 797 | 2 415 945 |
| 5. | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatinak támogatása | 50 877 345 | 50 877 345 | 43 973 902 |
| 6. | Szünidei étkeztetés támogatása | 388 550 | 388 550 | 0 |
| 7. | Települési önkormányzati kulturális feladatainak támogatása | 4 864 174 | 4 864 174 | 3 696 773 |
| 8. | Települési önkormányzatok kulturális illetményemelés és bérjellegű kiegészítő támogatás | 777 018 | 777 018 | 590 530 |
| 9. | Kiegészítő támogatás Ukrán menekültek | 5 475 000 | 5 475 000 | 3 645 000 |
| 10. | Önkormányzatok rendkívüli támogatás vissza nem fizetendő | 0 | 0 | 675 515 |
| 11. | Kiegészítő támogatás Polgármesteri illetményhez (07.hóig) | 8 669 613 | 8 669 613 | 8 669 613 |
| 12. | Kiegészítő támogatás Polgármesteri illetményhez (07.hótól előző 07. alapján számított összeg) | 6 192 581 | 6 192 581 | 1 967 998 |
| 13. | Cafeteria otthonteremtési támogatás ÖNK | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 14. | Otthonteremtési támogatás szocho ÖNK | 560 000 | 560 000 | 560 000 |
| 15. | Cafeteria otthonteremtési támogatás OVI+HIV | 3 199 778 | 3 199 778 | 3 199 778 |
| 16. | Otthonteremtési támogatás szocho OVI+HIV | 895 938 | 895 938 | 895 938 |
| 17. | Nyári diákmunka | 0 | 0 | 1 275 159 |
| 18. | **Települési önkormányzatok működési támogatásai** | **423 183 087** | **424 836 207** | **334 829 486** |
| 19. | Közfogalkoztattotak tám. Bevétele | 16 501 536 | 16 501 536 | 11 723 459 |
| 20. | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **16 501 536** | **16 501 536** | **11 723 459** |
| 21. | Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó | 0 | 0 | 100 113 |
| 22. | Kommunális adó (75 %) | 3 750 000 | 3 750 000 | 3 850 177 |
| 23. | Iparűzési adó | 38 336 356 | 38 336 356 | 55 819 384 |
| 24. | Egyéb közhatalmi bevételek (Pótlék, Talajterhelési díj) | 0 | 0 | 906 672 |
| 25. | **Közhatalmi bevételek** | **42 086 356** | **42 086 356** | **60 676 346** |
| 26. | Temető létesítmény igénybevétel | 523 724 | 523 724 | 293 062 |
| 27. | Sírhely megváltás | 500 000 | 500 000 | 669 000 |
| 28. | Szolgáltatások ellenértéke (Bérleti díjak) | 6 746 367 | 6 746 367 | 6 347 053 |
| 29. | Területhasználati díjak | 528 126 | 528 126 | 553 650 |
| 30. | Étkezési térítési díjak (Szociális étkezés) | 15 032 345 | 15 032 345 | 11 452 319 |
| 31. | Étkezési térítési díjak (Tanár, Hivatal, Konyhai dolg.) | 2 783 528 | 2 783 528 | 1 987 695 |
| 32. | Közvetített szolgáltatások | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 290 259 |
| 33. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 10 624 352 | 10 624 352 | 9 502 000 |
| 34. | **Működési bevételek** | **41 238 442** | **41 238 442** | **35 095 038** |
| 35. | Kamatbevételek | 0 | 0 | 90 |
| 36. | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 0 | 276 680 |
| 37. | Egyéb működési bevétel | 10 000 | 10 000 | 3 615 339 |
| 38. | Egyéb műk. célú tám. bevételei államháztartáson belülről Nagyberény K. Önk. KÖH támogatása | 5 892 291 | 5 892 291 | 4 419 216 |
| 39. | **Egyéb működési bevételek összesen** | **5 902 291** | **5 902 291** | **8 311 325** |
| 40. | **Költségvetési bevételek** | **528 911 712** | **530 564 832** | **450 635 654** |
| 41. | Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány) | 40 231 784 | 40 231 784 | 40 231 784 |
| 42. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 58 266 | 58 266 |
| 43. | **MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **569 143 496** | **570 854 882** | **490 925 704** |
| 44. | Zöldalap bevétele (2026. évi komm.adó 25 %-a) | **1 250 000** | **1 250 000** | **1 283 393** |
| 45. | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **570 393 496** | **572 104 882** | **492 209 097** |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

1. melléklet

| | Működési kiadások | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (7 fő) | 33 159 500 | 33 159 500 | 25 935 134 |
| 2. | Törvény sz. ill. közfoglalkoztatottak (8 fő) | 15 494 400 | 15 494 400 | 10 856 441 |
| 3. | Béren kívüli juttatások (Szép Kártya 7 fő) | 840 000 | 840 000 | 750 000 |
| 4. | Otthonteremtési támogatás cafeteria | 2 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 5. | Munkábajárás | 1 000 000 | 1 000 000 | 736 650 |
| 6. | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (bankszla hj, betegszab.) | 400 000 | 400 000 | 154 064 |
| 7. | **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **52 893 900** | **51 893 900** | **39 432 289** |
| 8. | Választott tisztségviselők juttatásai | 28 389 014 | 29 389 014 | 20 822 910 |
| 9. | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (TOP Plusz 2025.12.) | 0 | 220 000 | 220 000 |
| 10. | **Külső Személyi juttatások összesen** | **28 389 014** | **29 609 014** | **21 042 910** |
| 11. | **Személyi juttatások összesen** | **81 282 914** | **81 502 914** | **60 475 199** |
| 12. | Közfoglalkoztatottak szochoja | 2 014 272 | 2 014 272 | 813 483 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 959 234 | 7 984 974 | 5 775 192 |
| 14. | Otthonteremtési támogatás szocho | 560 000 | 560 000 | 560 000 |
| 15. | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **10 533 506** | **10 559 246** | **7 148 675** |
| 16. | Szakmai anyagok beszerzése | 600 000 | 600 000 | 42 790 |
| 17. | Közfogi munkaruha | 1 238 800 | 975 433 | 982 419 |
| 18. | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 9 500 000 | 9 500 000 | 5 776 776 |
| 19. | **Készletbeszerzés** | **11 338 800** | **11 075 433** | **6 801 985** |
| 20. | Informatikai szolgáltatások | 1 900 000 | 1 900 000 | 1 660 894 |
| 21. | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 500 000 | 500 000 | 311 993 |
| 22. | **Kommunikációs szolgáltatások** | **2 400 000** | **2 400 000** | **1 972 887** |
| 23. | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 12 000 000 | 12 000 000 | 10 453 553 |
| 24. | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 7 500 000 | 7 500 000 | 5 076 881 |
| 25. | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 1 500 000 | 1 500 000 | 424 609 |
| 26. | Vásárolt élelmezés | 22 807 224 | 22 807 224 | 15 618 816 |
| 27. | Vásárolt élelmezés ÁFA | 6 157 951 | 6 157 951 | 4 217 080 |
| 28. | Bérti és lízing díjak | 200 000 | 200 000 | 182 500 |
| 29. | Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 032 963 |
| 30. | Közvetített szolgáltatások | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 360 007 |
| 31. | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 3 572 000 | 3 572 000 | 2 533 014 |
| 32. | Bethlen Gábor testvértelepülés program kiadásai | 1 500 000 | 1 376 121 | 1 376 121 |
| 33. | Egyéb szolgáltatások | 10 000 000 | 10 000 000 | 9 345 145 |
| 34. | Szolgalmi jog Hetyei templomrom | 540 000 | 540 000 | 0 |
| 35. | **Szolgáltatási kiadások** | **72 077 175** | **71 953 296** | **54 620 689** |
| 36. | Kiküldetések kiadásai | 200 000 | 200 000 | 145 230 |
| 37. | Reklám, propaganda kiadásai ( Kapcsolat újság) | 700 000 | 700 000 | 357 949 |
| 38. | **Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások** | **900 000** | **900 000** | **503 179** |
| 39. | Működési célú előzetes felszámított ÁFA | 13 351 893 | 13 405 399 | 8 352 912 |
| 40. | Fizetendő ÁFA | 7 000 000 | 7 088 000 | 7 088 000 |
| 41. | Kamatkiadások | 150 000 | 150 000 | 7 563 |
| 42. | Egyéb dologi kiadások | 1 500 000 | 1 500 000 | 369 627 |
| 43. | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **22 001 893** | **22 143 399** | **15 818 102** |
| 44. | **Dologi kiadások összesen** | **108 717 868** | **108 472 128** | **79 716 842** |
| 45. | Újszülöttek születés támogatása | 600 000 | 600 000 | 120 000 |
| 46. | Szoc. Tüzifa önerő - fuvar (k312) | 1 200 000 | 1 200 000 | 90 000 |
| 47. | Bölcsőde, Óvoda, iskola beiratkozás | 800 000 | 800 000 | 140 000 |
| 48. | Középiskola, felsőfokú tanulm.beiratkozási támogatása | 170 000 | 170 000 | 140 000 |
| 49. | Bursa Hungarica | 750 000 | 750 000 | 750 000 |
| 50. | Temetési támogatás | 1 000 000 | 1 000 000 | 400 000 |
| 51. | Köztemetés | 300 000 | 300 000 | 0 |
| 52. | Első lakáshoz jutók támogatása | 600 000 | 600 000 | 800 000 |
| 53. | Lakásfenntartási támogatás | 600 000 | 600 000 | 295 000 |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

1. melléklet

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 54. | Eseti települési támogatás | 800 000 | 800 000 | 432 125 |
| 55. | Krízis támogatás | 1 180 000 | 1 180 000 | 1 237 500 |
| 56. | **Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen** | **8 000 000** | **8 000 000** | **4 404 625** |
| 57. | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései | 0 | 295 236 | 0 |
| 58. | Állatvédő alapítvány pénzeszköz átadás | 500 000 | 500 000 | 0 |
| 59. | Működési célú támogatások Társulások (DBRHÖT, fogorvosi ügyelet) | 2 800 000 | 2 800 000 | 1 508 586 |
| 60. | Civil szervezetek támogatása | 3 000 000 | 3 000 000 | 1 261 365 |
| 61. | Időskarácsony támogatása | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 |
| 62. | **Működési célú támogatások összesen** | **7 800 000** | **8 095 236** | **2 769 951** |
| 63. | **Költségvetési kiadások** | **216 334 288** | **216 629 524** | **154 515 292** |
| 64. | Ádándi Óvoda és Bölcsőde Központi irányítószervi támogatása | 171 386 974 | 172 744 858 | 129 558 643 |
| 65. | Közös Hivatal Központi irányítószervi támogatása | 112 657 552 | 112 657 552 | 84 493 164 |
| 66. | Ádándi Konyha Központi irányítószervi támogatása | 50 877 345 | 50 877 345 | 38 158 009 |
| 67. | **Finanszírozási kiadások** | **334 921 871** | **336 279 755** | **252 209 816** |
| 68. | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **551 256 159** | **552 909 279** | **406 725 108** |
| 69. | Általános Tartalék | 1 166 576 | 1 166 576 | 0 |
| 70. | Tartalékok (Komm.adó 2025. évi része) | 0 | 0 | 0 |
| 71. | Tartalékok (Zöldalap) fel nem használt része | 3 239 438 | 3 239 438 | 0 |
| 72. | **Tartalékok összesen** | **4 406 014** | **4 406 014** | **0** |
| 73. | Államháztatáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 14 731 323 | 14 789 589 | 14 789 589 |
| 74. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **570 393 496** | **572 104 882** | **421 514 697** |

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK**
**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**
**III. Negyedévi teljesítése**
**FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK**

**1. melléklet**

| | FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) | Teljesítés (Ft) |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Előző évi korrigált záró fejlesztési pénzeszközeinek (maradvány) igénybevétele | 88 855 984 | 88 855 984 | 88 855 984 |
| 2. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása | 244 902 843 | 244 902 843 | 244 882 243 |
| 3. | DRV eszközhasználati díj 2026. évi (szennyvíz) befizetés | 5 884 621 | 5 884 621 | 7 034 300 |
| 4. | DRV eszközhasználati díj 2026. évi (ivóvíz) befizetés | 7 253 000 | 7 253 000 | 3 865 432 |
| 5. | Versenyképes Járások Program (Egészségház) | 0 | 0 | 11 000 000 |
| 6. | Búcsútér központi rendezvénytér bővítési munkái | 0 | 0 | 13 476 000 |
| 7. | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 300 000 |
| 8. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (csatoranrákötés) | 0 | 0 | 637 000 |
| **9.** | **FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK** | **346 896 448** | **346 896 448** | **370 050 959** |

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

1. melléklet

| | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK | Eredeti előirányzat (Ft) | Módosított előirányzat (Ft) | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Rendezési terv pályázat rész bruttó | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| 2. | Rendezési terv saját rész bruttó | 6 144 000 | 6 144 000 | 657 600 |
| 3. | Magyar Falu pályázati rész bruttó | 7 488 987 | 7 488 987 | 7 488 987 |
| 4. | Magyar Falu saját rész bruttó | 7 783 627 | 7 783 627 | 7 783 627 |
| 5. | Műv.ház felújítási költség Palkó | 4 028 000 | 4 028 000 | 4 028 000 |
| 6. | Műv.ház felújítás Palkó ÁFA | 1 087 560 | 1 087 560 | 1 087 560 |
| 7. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig IVÓVÍZ | 5 860 000 | 5 860 000 | 521 679 |
| 8. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig IVÓVÍZ ÁFA-ja | 1 582 200 | 1 582 200 | 140 853 |
| 9. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig SZENNYVÍZ | 497 000 | 497 000 | 541 600 |
| 10. | DRV víziközmű rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15 %-ig SZENNYVÍZ ÁFA-ja | 134 190 | 134 190 | 146 232 |
| 11. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelepi SBR levegőellátó rendszer felújítás | 3 500 000 | 3 500 000 | 0 |
| 12. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelepi SBR levegőellátó rendszer felújítás ÁFA-ja | 945 000 | 945 000 | 0 |
| 13. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep kiegyenlítő medencéhez szivattyú beszerzés | 1 500 000 | 1 500 000 | 661 740 |
| 14. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep kiegyenlítő medencéhez szivattyú beszerzés ÁFA-ja | 405 000 | 405 000 | 178 670 |
| 15. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep központi átemelőhöz szivattyú beszerzés | 1 600 000 | 1 600 000 | 0 |
| 16. | DRV víziközmű SZENNYVÍZtelep központi átemelőhöz szivattyú beszerzés ÁFA-ja | 432 000 | 432 000 | 0 |
| 17. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó | 2 800 000 | 2 800 000 | 0 |
| 18. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa | 756 000 | 756 000 | 0 |
| 19. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó | 1 760 000 | 1 760 000 | 0 |
| 20. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa | 475 200 | 475 200 | 0 |
| 21. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe | 2 948 880 | 2 948 880 | 0 |
| 22. | TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása várható kiadásai | 236 162 763 | 236 162 763 | 20 822 705 |
| 23. | Konyhabútor beszerzés bruttó | 0 | 0 | 406 408 |
| 24. | Cukorágyú | 0 | 0 | 107 950 |
| 25. | **Fejlesztési tartalék** | **56 006 041** | **56 006 041** | **0** |
| 25/a | Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén | 351 212 | 351 212 | 0 |
| 25/b | DRV eszközhasználati díj tartalék | 44 337 941 | 44 337 941 | 0 |
| 25/c | TOP plusz számlán fel nem használt összeg | 11 316 888 | 11 316 888 | 0 |
| **24** | **FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **346 896 448** | **346 896 448** | **47 573 611** |

ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése

2. melléklet

## Finanszírozási bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működésre) | 5 721 823 | 5 721 823 | 5 721 823 |
| | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozásra) | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Összes maradvány | 5 721 823 | 5 721 823 | 5 721 823 |
| 2 | Központi, irányító szervi támogatás | 112 657 552 | 112 657 552 | 84 493 164 |
| | ebből: állami támogatás | 94 779 310 | 94 779 310 | 69 114 989 |
| | ebből: otthontámogatás | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 |
| | ebből: önkormányzati támogatás Ádánd és Nagyberény lakosságarányosan | 15 318 242 | 15 318 242 | 12 818 175 |
| **3** | **Finanszírozási bevételek (=1+2)** | **118 379 375** | **118 379 375** | **90 214 987** |

## Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pl: választás) | 0 | 3 736 600 | 3 736 600 |
| 2 | Egyéb közhatalmi bevételek (pl: igazgatási szolgáltatási díj, ebrendészeti hozzájárulás, környezetvédelmi bírság, szabálysértési bírság) | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (pl: továbbszla szolg.bev.) | 200 000 | 200 000 | 119 958 |
| 4 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 20 | 20 | 2 |
| 5 | Egyéb működési bevételek | 2 000 | 2 000 | 3 096 |
| **4** | **Költségvetési bevételek (=1+...+5)** | **202 020** | **3 938 620** | **3 859 656** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Bevételek mindösszesen** | **118 581 395** | **122 317 995** | **94 074 643** |

ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése

2. melléklet

## Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (9 fő) | 88 817 100 | 86 807 945 | 61 131 105 |
| 02 | Helyettesítés | 0 | 1 324 796 | 1 324 796 |
| 03 | Normatív jutalmak | 0 | 1 855 800 | 1 855 800 |
| 04 | Céljuttatás, projektprémium | 0 | 0 | 0 |
| 05 | Végkielégítés | 746 400 | 746 400 | 746 400 |
| 06 | Jubileumi jutalom | 2 748 000 | 2 748 000 | 0 |
| 07 | Béren kívüli juttatások (cafetéria) | 2 370 000 | 2 750 304 | 2 050 035 |
| 08 | Otthontámogatás | 2 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 09 | Közlekedési költségtérítés (munkábajárás) | 300 000 | 300 000 | 171 501 |
| 10 | Egyéb költségtérítések (bankszla hj.) | 110 000 | 110 000 | 0 |
| 11 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szemüvegtérítés, szabadidőmegváltás, betegszabadság) | 1 000 000 | 2 304 055 | 2 027 347 |
| 12 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+11) | 98 091 500 | 99 947 300 | 70 306 984 |
| 13 | Egyéb külső személyi juttatások | 490 000 | 1 753 041 | 1 263 041 |
| 14 | Külső személyi juttatások (=13) | 490 000 | 1 753 041 | 1 263 041 |
| 15 | Személyi juttatások (=12+14) | 98 581 500 | 101 700 341 | 71 570 025 |
| 16 | Szociális hozzájárulási adó | 13 417 795 | 13 853 535 | 9 856 996 |
| 17 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=16) | 13 417 795 | 13 853 535 | 9 856 996 |
| 18 | Szakmai anyagok beszerzése | 60 000 | 60 000 | 7 980 |
| 19 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 600 000 | 604 331 | 162 665 |
| 20 | Készletbeszerzés (=18+19) | 660 000 | 664 331 | 170 645 |
| 21 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 500 000 | 500 000 | 199 705 |
| 22 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj) | 400 000 | 400 000 | 276 270 |
| 23 | Kommunikációs szolgáltatások (=21+22) | 900 000 | 900 000 | 475 975 |
| 24 | Közüzemi díjak (áram,víz gáz) | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Bérleti és lízingdíj | 200 000 | 200 000 | 146 500 |
| 26 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 20 000 | 20 000 | 0 |
| 27 | Közvetített szolgáltatások | 200 000 | 200 000 | 98 710 |
| 28 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl: továbbképzés (mérlegképes), orvosi vizsg., belső ellenőrzés) | 1 700 000 | 1 700 000 | 1 129 180 |
| 29 | Egyéb szolgáltatások (pl: posta, csomag, bankköltség, biztosítás) | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 129 470 |
| 30 | Szolgáltatási kiadások (=23+...+28) | 3 420 000 | 3 420 000 | 2 503 860 |
| 31 | Kiküldetések kiadásai | 250 000 | 263 598 | 41 255 |
| 32 | Reklám- és propagandakiadások (pl: hirdetés) | 20 000 | 20 000 | 0 |
| 33 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=30+31) | 270 000 | 283 598 | 41 255 |
| 34 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 277 100 | 1 319 254 | 436 242 |
| 35 | Kamatkiadások | 5 000 | 5 000 | 170 |
| 36 | Egyéb dologi kiadások | 50 000 | 171 936 | 127 414 |
| 37 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=33+...+35) | 1 332 100 | 1 496 190 | 563 826 |
| 38 | Dologi kiadások (=20+23+30+33+37) | 6 582 100 | 6 764 119 | 3 755 561 |
| 39 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 40 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 41 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| 43 | Beruházások (=39+...+42) | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Költségvetési kiadások (=14+16+37+42) | 118 581 395 | 122 317 995 | 85 182 582 |

ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése

3. melléklet

## Bevételek

forintban

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásara (maradvány) | 16 122 447 | 16 122 447 | 16 122 447 |
| 3 | Központi irányító szervi támogatás Óvoda+Bölcsőde (állami) | 169 851 258 | 171 209 142 | 128 022 927 |
| 4 | Cafeteria (otthonteremtési támogatás) | 1 199 778 | 1 199 778 | 1 199 778 |
| 5 | Otthonteremtési támogatás járulékok | 335 938 | 335 938 | 335 938 |
| 6 | **Finanszírozási bevételek (=1+2+3+4+5)** | **189 509 421** | **190 867 305** | **147 681 090** |

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 | 15 |
| 2 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=1) | 0 | 0 | 15 |
| 3 | Egyéb működési bevételek | 0 | 51 601 | 8 279 |
| 4 | Működési bevételek (=2+…+3) | 0 | 51 601 | 8 294 |
| 5 | **Költségvetési bevételek (=4)** | **0** | **51 601** | **8 294** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Bevételek összesen:** | **189 509 421** | **190 918 906** | **147 689 384** |

ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése

3. melléklet

## Költségvetési kiadások

forintban

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 117 816 448 | 117 116 448 | 83 323 087 |
| 2 | Jubileumi jutalom | 0 | 1 544 800 | 1 544 800 |
| 3 | Helyettesítési díj (átfedési idő) | 4 000 000 | 4 000 000 | 1 615 977 |
| 4 | Cafeteria (otthonteremtési támogatás) | 1 199 778 | 1 199 778 | 1 199 778 |
| 5 | Közlekedési költségtérítés | 500 000 | 500 000 | 214 834 |
| 6 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, távolléti díj, ped. kiegészítő juttatás) | 0 | 2 364 865 | 2 109 243 |
| 7 | **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **123 516 226** | **126 725 891** | **90 007 719** |
| 8 | Külső személyi juttatások / Megbízási díj (gyógypedagógus) | 1 500 000 | 1 500 000 | 342 000 |
| 9 | **Személyi juttatások összesen:** | **125 016 226** | **128 225 891** | **90 349 719** |
| 10 | Otthonteremtési támogatás járulékok | 335 938 | 335 938 | 335 938 |
| 11 | Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó | 15 948 458 | 16 093 078 | 10 677 617 |
| 12 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **16 284 396** | **16 429 016** | **11 013 555** |
| 13 | Szakmai anyagok beszerzése | 1 000 000 | 1 000 000 | 236 442 |
| 14 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 2 163 105 | 2 163 105 | 1 294 577 |
| 15 | **Készletbeszerzés** | **3 163 105** | **3 163 105** | **1 531 019** |
| 16 | Informatikai szolgáltatások | 300 000 | 300 000 | 89 463 |
| 17 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 200 000 | 200 000 | 66 215 |
| 18 | **Kommunikációs szolgáltatások** | **500 000** | **500 000** | **155 678** |
| 19 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 6 880 800 | 6 880 800 | 948 449 |
| 20 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 6 000 000 | 6 000 000 | 4 315 390 |
| 21 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 950 000 | 950 000 | 616 822 |
| 22 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 2 000 000 | 1 600 000 | 310 134 |
| 23 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 2 492 447 | 2 486 847 | 520 634 |
| 24 | Egyéb szolgáltatások | 2 300 000 | 760 800 | 628 924 |
| 25 | **Szolgáltatási kiadások** | **20 623 247** | **18 678 447** | **7 340 353** |
| 26 | Kiküldetés | 100 000 | 100 000 | 71 065 |
| 27 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 6 700 000 | 6 700 000 | 2 121 835 |
| 28 | Egyéb dologi kiadások (gyereknap) | 1 000 000 | 1 000 000 | 2 052 |
| 29 | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **7 800 000** | **7 800 000** | **2 194 952** |
| 30 | **Dologi kiadások** | **32 086 352** | **30 141 552** | **11 222 002** |
| 31 | **Működési kiadások összesen** | **173 386 974** | **174 796 459** | **112 585 276** |
| 32 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó | 12 694 840 | 7 694 840 | 126 677 |
| 33 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa | 3 427 607 | 2 077 607 | 34 203 |
| 34 | **Beruházások összesen:** | **16 122 447** | **9 772 447** | **160 880** |
| 35 | Ingatlanok felújítása | 0 | 5 000 000 | 3 533 000 |
| 36 | Felújítási célú elozetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 1 350 000 | 243 000 |
| 37 | **Felújítások összesen:** | **0** | **6 350 000** | **3 776 000** |
| 38 | **Költségvetési kiadások** | **189 509 421** | **190 918 906** | **116 522 156** |

ÁDÁNDI KONYHA
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljestése

4. melléklet

## Bevételek

forintban

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány) | 7 047 914 | 7 047 914 | 7 047 914 |
| 2 | Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásra (maradvány) | 7 047 915 | 7 047 915 | 7 047 915 |
| 3 | Központi irányítószervi támogatás (állami) | 50 877 345 | 50 877 345 | 38 158 009 |
| 4 | Saját bevétel Térítési díj /Iskolás gyerekek bruttó/ saját étkezés bevétel | 5 886 480 | 5 886 480 | 4 337 467 |
| 5 | Saját bevétel Térítési díj /Vendég étkezés bruttó/ saját étkezés bevétel | 1 133 315 | 1 133 315 | 1 221 290 |
| 6 | Szolgáltatási bevételek (6/a + 6/b+6/c+6/d) Önk-tól vásárolt étkezés | 28 965 172 | 28 965 172 | 19 835 895 |
| 6/a | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Alkalmazottak étk. díja ( bruttó 908 Ft/adag) | 3 531 212 | 3 531 212 | 2 246 396 |
| 6/b | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szociális étkeztetés (bruttó 908 Ft/adag) | 22 916 104 | 22 916 104 | 15 685 700 |
| 6/c | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szünidei étkeztetés, KRÍZIS (bruttó 950 Ft/adag) | 1 595 356 | 1 595 356 | 1 219 799 |
| 6/d | - EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Ukrán menekültek étkezési díj (1500 Ft/adag) | 922 500 | 922 500 | 684 000 |
| 7 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 0 | 7 |
| 8 | Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 3 385 |
| **7** | **Bevételek (1+...+8)** | **100 958 141** | **100 958 141** | **77 651 882** |

ÁDÁNDI KONYHA
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
III. Negyedévi teljesítése

4. melléklet

## Költségvetési kiadások

| Sorszám | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (5 fő) | 25 335 390 | 25 000 000 | 18 072 404 |
| 2 | Béren kívüli juttatások | 600 000 | 600 000 | 560 000 |
| 3 | Jubileumi jutalom | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Munkábajárás | 100 000 | 100 000 | 0 |
| 5 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság) | 0 | 335 390 | 134 749 |
| 6 | **Személyi juttatások (1+.....+5)** | **26 035 390** | **26 035 390** | **18 767 153** |
| 7 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **3 514 867** | **3 514 867** | **2 527 076** |
| 8 | Szakmai anyagok beszerzése | 20 000 | 20 000 | 0 |
| 9 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 45 000 000 | 45 000 000 | 31 608 686 |
| 10 | **Készletbeszerzés (8+9)** | **45 020 000** | **45 020 000** | **31 608 686** |
| 11 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (telefon) | 80 000 | 80 000 | 49 295 |
| 12 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (internet) | 30 000 | 30 000 | 5 292 |
| 13 | **Kommunikációs szolgáltatások (10+11)** | **110 000** | **110 000** | **54 587** |
| 14 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 425 197 | 425 197 | 0 |
| 15 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 1 000 000 | 1 500 000 | 1 269 073 |
| 16 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 94 772 | 94 772 | 0 |
| 17 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 1 700 000 | 1 100 000 | 856 848 |
| 18 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 300 000 | 300 000 | 235 775 |
| 19 | Egyéb szolgáltatások | 700 000 | 700 000 | 293 024 |
| 20 | **Szolgáltatási kiadások (13+....+18)** | **4 219 969** | **4 119 969** | **2 654 720** |
| 21 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 10 000 000 | 10 000 000 | 6 585 255 |
| 22 | Fizetendő Áfa | 5 000 000 | 5 000 000 | 3 202 000 |
| 23 | Egyéb dologi kiadások | 10 000 | 110 000 | 7 786 |
| 24 | **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+.....+22)** | **15 010 000** | **15 110 000** | **9 795 041** |
| 25 | **Dologi kiadások (9+12+19+23)** | **64 359 969** | **64 359 969** | **44 113 034** |
| 26 | **Működési kiadások Összesen (=5+6+24)** | **93 910 226** | **93 910 226** | **65 407 263** |
| 27 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó | 5 549 539 | 5 039 539 | 3 052 621 |
| 28 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa | 1 498 376 | 1 498 376 | 454 308 |
| 29 | **Beruházások (27+28)** | **7 047 915** | **6 537 915** | **3 506 929** |
| 30 | Ingatlanok felújítása | 0 | 510 000 | 510 000 |
| 32 | **Felújítások összesen (=30):** | **0** | **510 000** | **510 000** |
| 33 | **Költségvetési kiadások (=25+29+32)** | **100 958 141** | **100 958 141** | **69 424 192** |