

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026. évi költségvetés I. forduló

Ft-ban

Eltérés

	FELADATFINANSZÍROZÁS	2025	2026	
B111	1.1.Helyi önkormányzatok műk.általános támogatása (ebből hivatal 2025-ben:90.362.480.-, 2026-ban: 121.104.000.-)kötelezően bérmelésre fordítandó: 14.147.040.-	139 900 745	168 497 225	28 596 480
B111	Polgármesteri illetmény(emelés)re kapott támogatás	9 087 104	nem ismert még	
B112	1.2.Köznevelési feladatok támogatása (óvoda)	236 166 562	265 712 502	29 545 940
	1.2..Óvoda összesen:	236 166 562	265 712 502	29 545 940
	1.2.2.1.Óvodapedagógusok és segítők (1.2.5.) bértámogatása	202 855 600	230 155 800	27 300 200
	1.2.1.1.Óvodaműködtetési támogatás	28 096 962	29 820 702	1 723 740
	1.2.3..Kiegészítő tám.óvodapedagógusok minősítéséből adódóan	5 214 000	5 736 000	522 000
	II.4.Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó tám.			0
B1131	1.3.Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása	85 138 800	96 979 200	11 840 400
	1.3.1.Szociális feladatok egyéb támogatása	15 060 000	22 785 000	7 725 000
	1.3.2.Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	18 015 400	18 458 000	442 600
	1.3.2.1.Család és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000	7 140 000	0
	1.3.2.3.1.szociális étkeztetés (45 fő x 88.520.- Ft/fő)	3 098 200	3 540 800	442 600
	1.3.2.4.2.házi segítségnyújtás (12 fő x 648.100.- Ft/fő)	7 777 200	7 777 200	0
	1.3.3. Bölcsőde támogatása	52 063 400	55 736 200	3 672 800
	1.3.3.1. Bölcsőde szakképzett dolgozók bértámogatás	42 584 200	43 599 200	1 015 000
	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	9 479 200	12 137 000	2 657 800
B1132	1.4.Gyermekétkeztetés támogatása	88 952 853	100 279 828	11 326 975
	1.4.1.1. bértámogatás	26 565 480	27 271 800	706 320
	1.4.1.2. üzemeltetési támogatás	62 042 637	72 709 828	10 667 191
	1.4.2.szünidei étkeztetés	344 736	298 200	-46 536
B114	1.5.Települési önk. kulturális feladatok támogatása	12 154 999	10 363 479	-1 791 520
B11	FELADATFINANSZÍROZÁS ÖSSZESEN:	571 401 063	641 832 234	79 518 275

A 2026. évi költségvetés tervezéséhez kapcsolódóan a fenti táblázat mutatja be a feladatfinanszírozás alakulását az előző évhez képest.

A 2026. évi feladatfinanszírozás összege már tartalmazza a köztisztviselői és pedagógus béremelésre kapott többlettámogatást, azonban még nem képezi részét a minimálbér és

garantált bérminimum miatti emelkedés összege, ennek összege várhatóan februárban válik ismertté.

A helyi önkormányzatok általános működési támogatása 28.596.480.- Ft-tal nőtt az előző évhez képest, melyet a hivatalban kötelezően végrehajtandó béremelésre kapott támogatás okozza. Ebből 2026-ban 14.147.040.- Ft-ot kötelező béremelésre fordítani, ha ezt nem tudjuk igazolni év végén, akkor az összeget vissza kell fizetni. A 2025. júliusától érvényes 15%-os emelésre is megkapta az önkormányzat a támogatást, azonban a korábbi évekhez hasonlóan az „alapfizetés” továbbra is jelentősen alulfinanszírozott. Emiatt van, hogy bár látványos finanszírozásemelés történt, mégis az önkormányzatnak jelentős összeggel ki kell egészítenie a Polgármesteri Hivatal költségvetését.

Az általános működésre kapott támogatás tartalmazza a polgármesteri hivatal működési támogatása mellett a közvilágításra, zöldterület kezelésre, közutakra, valamint egyéb önkormányzati feladatokra kapott támogatást.

A polgármesterek illetményére, valamint annak emelésére járó támogatás összege jelenleg még nem ismert.

A köznevelési feladatok támogatását az óvoda működtetésére kell fordítani, személyi jellegű és üzemeltetési kiadásokra. Ez az összeg 2026.évben 265.712e Ft, mely közel 30 millió Ft-tal több az előző évhez képest. Ez tartalmazza a kötelező pedagógus béremelésre kapott összeget is, melynek mértéke átlagosan 10%.

Az óvodára kapott feladatfinanszírozás jelenleg fedezi az óvodai kiadásokat.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása több részből áll, melyeket külön-külön érdemes vizsgálni. A szociális feladatok egyéb támogatása 7.725 e Ft-tal nőtt előző évhez képest, így 2026-ban 22.785e Ft illeti meg önkormányzatunkat. Ennek kell fedezni többek között a nyújtott települési támogatásokat, lakhatási támogatásokat, esetleges karácsonyi csomagokat, utalványt, valamint a többi szociális terület hiányzó forrását is korábban ebből tudta az önkormányzat finanszírozni.

A családsegítő szolgálat és házi segítségnyújtás finanszírozása nem változott egyelőre, a garantált bérminimum emelkedése miatt is várható még támogatás februárban. A szociális étkeztetésben részt vevők száma 35-45 fő között mozog évközben. Erre a feladatra 2026-ban 3.541 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, azonban ezt jelentős összeggel kell kiegészítenünk. A szociális területhez tartozik a bölcsőde finanszírozása is, 2026-ban 55.736 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, mely 3.672e Ft-tal több az előző évinél. Ezt az összeget is ki kell egészíteni, a feladatfinanszírozás összege nem fedezi a kiadásokat.

A szociális ágazatot érintő béremelés kiegészítő szociális pótlék formájában valósul meg, amelyet majd havi/negyedéves összegekben kap meg az önkormányzat a számfejtett bérek alapján, ennek várható éves összege a szociális területen (Bölcsi, CSASE, HSNY) 8.253e Ft. Összességében elmondható, hogy a szociális terület finanszírozása minden évben igényel saját forrásból való kiegészítést is.

Gyermekétkeztetési feladatokra 2026-ban 100.280 e Ft illeti meg önkormányzatunkat, amely 11.327 e Ft-tal több az előző évhez képest. A növekedés oka egyértelműen a gyerekszám emelkedés. A gyermekétkeztetési támogatáson felül a térítési díj befizetésekből is származik bevétel, amelyet figyelembe vesznek a finanszírozás megállapításakor, valamint áfa visszaigénylés esetén az is saját bevételt képez. Ez az egyik legnehezebben tervezhető feladat a költségvetésben, mert év közben több befolyásoló tényező is hatással van rá (gyerekek hiányzása, új tanévben az igénylések számának változása).

Év közben 2 alkalommal van lehetőség módosításra, korrigálásra, májusban és októberben.

A korábbi évektől eltérően, várhatóan ehhez a feladathoz is szükség lesz önkormányzati forrásra.

Települési önkormányzatok kulturális feladatok támogatása jogcímen 10.363e Ft-ot kapunk, mely 1.791 ezer forinttal kevesebb az előző évhez képest. A különbözetet a bértámogatás jelenti, amely ebben az évben még nem került meghatározásra. Ennek megállapítása várhatóan hasonló nagyságrendben fog történni. A támogatást a könyvtár és a művelődési ház üzemeltetésére (bérek, rezsi költségek, könyvbeszerzések), egyéb közművelődési feladatokra (rendezvényekre) kell fordítani. A támogatáson felül az önkormányzatnak saját forrást is biztosítani kell a feladat ellátásához.

Összességében a feladatfinanszírozás az előző évhez képest nőtt, ami legtöbb esetben a kötelező béremelésekhez kíván forrást biztosítani részben vagy teljesen. Azonban az egyes feladatokhoz rendelt összegek sok esetben nem fedezik a kiadásokat, mindenképpen szükséges az önkormányzatnak saját forrást biztosítani.

A saját bevételek jelentős részét az adóbevételek képezik, azonban emellett megjelennek a vagyon hasznosításból származó bevételek, mint pl. ingatlan- és ingó vagyon értékesítésből származó bevétel, bérleti díjbevétel.

2026-ban az iparüzési adó bevételt 150 millió Ft összegben tervezzük. Emellett a magánszemélyek kommunális adójából 14 millió Ft bevételt várunk. A tervezett adóbevétel összességében kevesebb, mint az előző évben, azonban láthattuk, hogy 2025-ben sajnos nem teljesült az iparüzési adóbevétel.

2026. évben a kötelező minimálbér és garantált bérminimum 11% illetve 7%-kal emelkedett, mely önkormányzati és intézményi szinten is a kollégák nagy részét érinti és melyhez az állam nem minden esetben biztosít elegendő többletforrást.

Ezt jól mutatja az is, hogy 1-1 intézmény finanszírozásához az önkormányzatnak jelentős forrást kell nyújtania a működéséhez. Jelenleg csak az óvoda finanszírozása biztosított, melynek nem szükséges önkormányzati kiegészítés.

Összintézményi szinten a 2026. évre tervezett bérköltség -és járulékkiadások összege 590 millió Ft, mely a költségvetés jelentős részét teszi ki, emellett a folyamatos működéshez szükséges kiadásokat biztosítani kell az önkormányzatnak.

A korábbi években összegyűjtött tartalék keret jelentősen lecsökkent.

A megnyert pályázataink megvalósítását folytatjuk:

- Energetika pályázat keretében a Polgármesteri Hivatal és a Helytörténeti Kiállítóhely kerül felújításra
- A „helyi humán fejlesztések” keretében egy 3 éves programsorozatra pályáztunk, mely főleg egészségügyi és szociális jellegű programokat, foglalkozásokat tartalmaz, 2026 őszéig tart a program

A kötelező feladatok ellátásán túl várhatóan nem lesz szabadon felhasználható saját forrás. Természetesen a pályázati lehetőségeket továbbra is folyamatosan figyelemmel kísérjük és

minden adódó alkalmat igyekszünk kihasználni, hogy pályázati támogatáshoz, többletforráshoz jusson önkormányzatunk, előtérbe helyezve a 100%-ban támogatott pályázatokat.

A mellékletként csatolt intézményi táblázatok a jelenlegi tudásunk szerinti kiadásokat és bevételeket mutatja, ebben még lesz változás. Azonban jól láthatóak a saját forrásból történő kiegészítések összegei, melyek szükségesek az intézményi költségvetések egyensúlyához.

Az excel táblázat cofogonként mutatja a kiadásokat, amely még nem végleges.

Határozati javaslat:

Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetés tervezésének I. fordulójában ismertetett bevételeket és a tervezési elveket jóváhagyja. A köztisztviselők 2025. évi illetményalap összegét nem kívánja módosítani, azt 50.000.- Ft-ban állapítja meg.

Felkéri a képviselő-testület a jegyzőt, hogy az egyeztetésnek megfelelően a továbbtervezésről gondoskodjon!

Határidő: 2026.02.28

Felelős: jegyző

Kóka, 2026. 01. 22.

Juhász Ildikó sk
polgármester

KÓKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2026

BEVÉTELEK

nyel	csof	ráslélező	FELADATFINANSZIROZÁS	(Ft)	ezer Ft-ban
B111	018010	2109	1.1.Helyi önkormányzatok működésének támogatása (ebből kivétel:121.104.000.-) kötelezően befizetésre fordítandó: 14.147.040.-	189 497 775	139 601
B111	018010	2109	Polgármester illetményemelés támogatása		9 087
B112			1.2.Községi feladatok támogatása (óvoda)	265 712 502	265 712
			1.2.Óvoda összesen	265 712 502	265 712
			1.2.2.1.Óvodapedagógusok és segítők (1.2.5.) bértámogatása	230 155 800	230 155
			1.2.2.1.1.Óvodapedagógusok támogatása	29 030 702	29 030
			1.2.3. Kiegészítő tám. óvodapedagógusok minosítésétől adódóan	5 735 000	5 735
B1131			1.4.Községi intézmények működéséhez	96 979 200	96 979
			1.4.1.Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása	27 785 000	27 785
			1.4.2.Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	18 468 000	18 468
			1.4.2.1.Gyermek és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000	7 140
			1.4.2.2.Szociális ellátás (10 fő x 69.520,- Ft/fő)	3 540 000	3 540
			1.4.2.3.Házi segítségnyújtás (12 fő x 658.100,- Ft/fő)	7 880 000	7 880
			1.4.3. Bölcsőde támogatása	55 736 200	55 736
			1.4.3.1. Bölcsőde fenntartásának támogatása	41 886 200	41 886
			1.4.3.2. Bölcsőde fenntartásának támogatása	12 137 000	12 137
B1132			1.4.Gyermekkezelési támogatás	100 270 826	100 270
			1.4.1.1. Gyermekkezelés	27 271 000	27 271
			1.4.1.2. gyermekkezelési támogatás	12 700 826	12 700
			1.4.2. szociális ellátás	258 200	258
B114			1.5.Települési önk. kulturális feladatok támogatása	10 363 470	10 363
B115			10.363.470.- jelölésű támogatás		
B11			Polgármester illetményemeléséhez támogatás (2023. évi)	0	0
B1131	018010	2109	FELADATFINANSZIROZÁS ÖSSZESEN	641 832 234	641 832
B1132	018010	2109	Árnyékot a jövőre, a jövőre a jövőre	8 263 091	8 263
B1			Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1131	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1132	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1133	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1134	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1135	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1136	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1137	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1138	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1139	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1140	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1141	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1142	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1143	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1144	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1145	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1146	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1147	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1148	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1149	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1150	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1151	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1152	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1153	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1154	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1155	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1156	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1157	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1158	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1159	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1160	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1161	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1162	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1163	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1164	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1165	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1166	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1167	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1168	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1169	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1170	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1171	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1172	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1173	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1174	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1175	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1176	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1177	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1178	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1179	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1180	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1181	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1182	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1183	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1184	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1185	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1186	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1187	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1188	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1189	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1190	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1191	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1192	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1193	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1194	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1195	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1196	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1197	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1198	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1199	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1200	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1201	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1202	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1203	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1204	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1205	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1206	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1207	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1208	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1209	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1210	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1211	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1212	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1213	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1214	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1215	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1216	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1217	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1218	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1219	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1220	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1221	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1222	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1223	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1224	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1225	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1226	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1227	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1228	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1229	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1230	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1231	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1232	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1233	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1234	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1235	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1236	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1237	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1238	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1239	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1240	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1241	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1242	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1243	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1244	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1245	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1246	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1247	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1248	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1249	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1250	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1251	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1252	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1253	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1254	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1255	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1256	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1257	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1258	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1259	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1260	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1261	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1262	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1263	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1264	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1265	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1266	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1267	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1268	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1269	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1270	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1271	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1272	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1273	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1274	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t-n belülről	500 000	500
B1275	018010	2109	Működési célú támogatások ÁH-t		

POLGÁRMESTERI HIVATAL
2026

BEVÉTELEK

rovatrend	cofog	részletezőkód		ezer Ft	
B361	011130	2200	igazgatási szolgáltatási díj (eskuvók) AM	500	093811
B403	011130	2200	továbbszámlázás bevétel (iskola gáz)	2000	004031
B406	011130	2200	kiszámlázott áfa	540	004061
B4			működési bevételek összesen:	2540	
			Saját bevétel összesen:	3 040	
B8131	018030	2200	2025. évi maradvány	1 616	
B816	018030	2200	intézményfinanszírozás (hivatal fel. fin.)	121 104	
B816	018030	2200	önkormányzati saját finanszírozás	61 522	
B816			Finanszírozás összesen:	184 141	098161
			Bevételek összesen:	187 181	

KIADÁSOK

K1	011130	1200	személyi juttatások	147 160
K2	011130	1200	munkaadókat terhelő járulékok	19 378
K3	011130	1200	dolgozói költségek	19 373
K5	013020	1206	háza üzemeltetése	0
K6	011130	1200	beruházások	1 270
K7	011130	1200	felújítások	0
			Kiadások összesen	187 181

KÓKAI BÖLCSŐDE ÉS SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT

2026

BEVÉTELEK

rovarend		Bölcsi	Bölcsi élt.	Bölcsi időszakos	HSNY	CSASE	összesen
		2500/2504	2501	2504	2502	2503	
		104031	104035	104036	107051	104042	
B405	gondozási díj (adómentes)(2500: 3000+2504-500e)	3500			1512		5 012
B405	élekezési térítési díj (ebr megálapozó és előző év alapján)						
B406	kiszámlázott áfa	0	800	190			990
B407	áfa visszatérítés	0	216	40			266
B4	működési bevétel összesen:	0	1 001				1 001
		3 500	2 017	190	1 512	0	7 219
B816	intézményfinanszírozás (feladat szerint)	65 728	5 165		7 777	7 140	75 809
B816	intézményfinanszírozás (ágtat., kieg.szoc.pótlék)	3 228					
B816	intézményfinanszírozás	17 045	82 10		1 761	3 527	8 516
B816	finanszírozás összesen:	76 906	13 984	0	14 384	20 456	125 740
	Bevételek összesen:	80 406	16 011	190	16 896	20 456	132 959

KIADÁSOK

		Bölcsi	Bölcsi élt.	Bölcsi időszakos	HSNY	CSASE	összesen
		1500	1501	1504	1502	1503	
		104031	104035	104036	107051	104042	
K1	személyi juttatások	80 190	5 577		13 417	15 815	114 999
K2	személyi juttatások	7 956	750		1 745	2 070	12 521
K3	anyagköltségek	11 811	9 754	190	734	2 590	26 149
K6	beruházások	445	0		0	0	445
K7	felújítások	0	0		0	0	0
	Kiadások összesen	80 406	16 011	190	16 896	20 456	132 959
	Hány (önerőből vagy szoc.ból finanszírozandó)	0	0	0	0	0	0

BÉVÉTELEK

Óvoda,fin	265 712	€ Ft
Önk.nél.kiad.	1 679	
Övi fin.komigált	264 033	

KIADÁSOK

Hány (őnerőből finanszírozó)