Kimle Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Kimle Község Önkormányzat Képviselő-testülete költségvetési rendeletét azzal a céllal alkotja meg, hogy a központi támogatásból befolyó, valamint saját bevételeinek felhasználását a kötelező feladatai ellátásának maradéktalan biztosítása, önként vállalt feladatainak hosszú távon való ellátása érdekében tervezze meg, továbbá a kiadásai tervezését a az elővigyázatosság, ellátásbiztonság, hatékonyság és költségtakarékosság elvének mentén végezze el. Az önkormányzat legfőbb célkitűzése, hogy kiszámítható, biztonságos gazdasági környezetet teremtsen a helyi önkormányzat és költségvetési szervei működéséhez.

[2] Kimle Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének a kikérésével a következőket rendeli el.

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Kimlei Közös Önkormányzat Hivatalára és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) Kimle Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló

a) bevételek konszolidált főösszegét 989 592 390 Ft-ban,
- *aa)* a költségvetési bevételek összegét 905 694 911 Ft-ban
- *ab)* a finanszírozási bevételek összegét 83 897 479 Ft-ban
- *ac)* a működési célú bevételek összegét 742 038 288 Ft-ban
- *ad)* a felhalmozási célú bevételek összegét 163 656 623 Ft-ban
- *ae)* a kötelező feladatok bevételeinek összegét 982 833 390 Ft-ban
- *af)* az önként vállalt feladatok bevételeinek összegét 6 759 000 Ft-ban állapítja meg.

b) kiadásainak konszolidált főösszegét 989 592 390 Ft-ban,
- *ba)* a költségvetési kiadások összegét 973 506 801 Ft-ban
- *bb)* a finanszírozási kiadások összegét 16 085 589 Ft-ban
- *bc)* a működési célú kiadások összegét 709 687 060 Ft-ban
- *bd)* a felhalmozási célú kiadások összegét 263 819 741 Ft-ban
- *be)* a kötelező feladatok kiadásainak összegét 971 467 242 Ft-ban
- *bf)* az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 18 116 148 Ft-ban hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg, valamint az (1) bekezdésben megállapított kiadási fő összeg egyenlege nulla, melyből:

a) működési célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege 75 126 881 Ft
b) felhalmozási célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege -75 126 881 Ft.

(3) Az Önkormányzat kiemelt konszolidált

a) bevételi előirányzatai:
- *aa)* önkormányzatok működési támogatása 443 330 831 Ft,
- *ab)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 41 890 887 Ft,
- *ac)* közhatalmi bevételek 220 150 000 Ft,

ad) működési bevételek 36 544 040 Ft,
ae) működési célú átvett pénzeszközök 122 530 Ft,
af) felhalmozási bevételek 163 656 623 Ft,
ag) finanszírozási célú bevételek előző év költségvetési maradvány 83 897 479 Ft.

b) kiadási előirányzatai:
ba) személyi juttatás 437 206 119 Ft,
bb) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 60 543 069 Ft,
bc) dologi kiadások 195 749 972 Ft,
bd) ellátottak pénzbeli juttatása 1 400 000 Ft,
be) egyéb működési kiadások 14 787 900 Ft,
bf) beruházási kiadások 146 774 174 Ft,
bg) felújítási kiadások 116 796 297 Ft,
bh) egyéb felhalmozási kiadások 249 270 Ft,
bi) finanszírozási kiadások 16 085 589 Ft.

(4) Kimle Község Önkormányzatának költségvetése költségvetési hiányt nem tartalmaz.

3. §

Kimle Község Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet, az Önkormányzat és intézményeinek kiadásai a 2. melléklet tartalmazza. A 2. melléklet részletezi a kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat és államigazgatási feladatokat.

4. §

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámadatait a 3. melléklet tartalmazza.

5. §

A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat és intézményei beruházásait nettó és általános forgalmi adó megbontásban. Az 5. melléklet a felújításokat nettó és általános forgalmi adó megbontásban.

6. §

(1) Az Önkormányzat és intézményeinek költségvetési bevételeit a 6. melléklet tartalmazza. A melléklet részletezi a kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat és államigazgatási feladatokat.

(2) A 7. melléklet a működési költségvetést (költségvetési bevételek és kiadások mérlege), a 8. melléklet a felhalmozási költségvetést (költségvetési bevételek és kiadások mérlege) tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi Európai Uniós támogatással megvalósítani kívánt projektjeit a 9. melléklet tartalmazza.

7. §

Az Önkormányzat a kiadások között általános és céltartalékot nem képez.

8. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetését rovatrend szerinti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(2) A közös önkormányzati hivatal 2026. évi bevételi előirányzatait és kiadásait rovatrend szerinti bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

(3) A Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi bevételi előirányzatait és kiadásait rovatrend szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

9. §

(1) A finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Képviselő-testület jogosult.

(2) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát esetenként 1.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni a Képviselő-testületnek, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

(5) Kimle Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kimlei Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 2026. évben 103 000 forintban állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (3) bekezdésében foglaltak alapján a 2026. évre vonatkozóan a közszolgálati tisztviselők éves cafetéria-juttatásának keretét bruttó 450.000,- Ft összegben állapítja meg.

10. §

Jelen rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

11. §

Ez a rendelet 2026. február 25-én lép hatályba.

Eller Gizella
polgármester

KIMLE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 4. KIMLE

Dr. Mátyus-Minkó Nikoletta
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Kimle, 2026. február 24.

Dr. Mátyus-Minkó Nikoletta
jegyző

Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal Kimle, Károlyháza, Ásványráró 2.

I. 2026.évi Költségvetési mérleg közigazgatási tagolásban (Ft)

A Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal és a Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde adatait is tartalmazza

1.melléklet

	A	B		C	D
	Bevételek	**2026.eredeti előirányzat**		**Kiadások**	**2026.eredeti előirányzat**
1.	**Működési bevételek**			**Működési célú kiadások**	
2.	Önkormányzatok működési támogatása	443 330 831		Személyi juttatások	437 206 119
3.	Működési célú támogatások ÁH belülről	41 890 887		Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	60 543 069
4.	Közhatalmi bevételek	220 150 000		Dologi kiadások	195 749 972
5.	Működési bevételek	36 544 040		Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	122 530		Egyéb működési célú kiadások	14 787 900
7.	**Működési célú bevételek összesen:**	**742 038 288**		Tartalékok	0
8.				**Működési célú kiadások összesen:**	**709 687 060**
9.	**Felhalmozási célú bevételek**				
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	163 656 623		**Felhalmozási célú kiadások**	
11.	Felhalmozási bevételek	0		Beruházások	146 774 174
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		Felújítások	116 796 297
13.				Egyéb felhalmozási célú kiadások:	249 270
14.	**Felhalmozási célú bevételek összesen:**	**163 656 623**		Felhalmozási célú tartalék	0
15.				**Felhalmozási célú kiadások összesen:**	**263 819 741**
16.	**Költségvetési bevételek öszesen:**	**905 694 911**			
17.				**Költségvetési kiadások öszesen:**	**973 506 801**
18.	**Finanszírozási bevételek:**				
19.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü. vállalk.tó	0		**Finanszírozási kiadások**	16 085 589
20.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü. vállalk.tól	0		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü vállalk.nak	0
21.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	83 897 479		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü vállalk.nak	0
22.	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**83 897 479**		**Finanszírozási kiadások összesen:**	**16 085 589**
23.	**Mindösszesen bevételek:**	**989 592 390**		**Mindösszesen kiadások:**	**989 592 390**

II.Az Önkormányzat és intézményeinek kiadásai (Ft)
2026.év

2.melléklet

A	B	C	D	E	H	I	J	K
	Kiadások/Intézmény neve	Önkormányzat eredeti előirányzat	Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzat	Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde eredeti előirányzat	Összesen eredeti előirányzat	Összesenből kötelező feladat	Összesenből önként vállalt feladat	Összesenből államigazgatási feladat
	Működési kiadások							
1.	**Személyi juttatások**	**111 379 007**	**167 480 011**	**158 347 101**	**437 206 119**	*430 297 036*	*6 909 083*	*0*
2.	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**15 847 640**	**22 856 346**	**21 839 083**	**60 543 069**	*59 592 154*	*950 915*	*0*
3.	**Dologi kiadások**	**175 264 510**	**5 080 000**	**15 405 462**	**195 749 972**	*192 925 822*	*2 824 150*	*0*
4.	**Ellátottak pénzbeli juttatása**	**1 400 000**	**0**	**0**	**1 400 000**	*1 400 000*	*0*	*0*
5.	**Egyéb működési célú kiadás**	**14 469 440**	**318 460**	**0**	**14 787 900**	*7 355 900*	*7 432 000*	*0*
6.	ebből:általános tartalék	0	0	0	**0**	*0*	*0*	*0*
7.	céltartalék	0	0	0	**0**	*0*	*0*	*0*
8.	**Felhalmozási kiadások**				**0**			
9.	**Beruházás**	**144 629 174**	**205 000**	**1 940 000**	**146 774 174**	*146 774 174*	*0*	*0*
10.	**Felújítás**	**116 796 297**	**0**	**0**	**116 796 297**	*116 796 297*	*0*	*0*
11.	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**249 270**	**0**	**0**	**249 270**	*249 270*	*0*	*0*
12.	ebből:általános tartalék	0	0	0	**0**	*0*	*0*	
13.	**Finanszírozési kiadások**	**16 085 589**	**0**	**0**	**16 085 589**	*16 085 589*	*0*	
14.	hitelek, kölcs.törlesztése pü vállalk.nak	0	0	0	**0**	*0*	*0*	*0*
15.	**Mindösszesen kiadások:**	**596 120 927**	**195 939 817**	**197 531 646**	**989 592 390**	*971 476 242*	*18 116 148*	*0*
16.	**Létszámok**	**18,00**	**13,00**	**19,00**	**50,00**	*49,00*	*1,00*	*0*

III. Létszámadatok 3.melléklet

A	B	C	D	E	F
		Előirányzat összesen	Önkormányzat	Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal	Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde
	Létszámadatok (fő)				
1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7,00	7,00	0,00	0,00
2.	Gyermekétkeztetés	2,00	2,00	0,00	0,00
3.	Zöldterület kezelés	2,00	2,00	0,00	0,00
4.	Közművelődés	3,00	3,00	0,00	0,00
5.	Köztemető fenntartás	1,00	1,00	0,00	0,00
6.	Tanyagondnoki szolgáltatás	1,00	1,00	0,00	0,00
7.	Sportlétesítmények működtetése	1,00	1,00	0,00	0,00
8.	Könyvtár	1,00	1,00	0,00	0,00
8.	Intézmények	32,00	0,00	13,00	19,00
9.	**Mindösszesen:**	**50,00**	**18,00**	**13,00**	**19,00**

IV. Beruházási kiadások 4.melléklet

A	B	C	D	E	F
		Előirányzat összesen	**Önkormányzat**	**Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal**	**Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde**
	Beruházási kiadások bruttó (Ft)				
1.	Egyéb tárgyi eszköz	**21 424 135**	20 051 537	160 000	1 212 598
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	**99 410 767**	99 410 767	0	0
3.	Informatikai eszközök beszerzése	**314 961**	0	0	314 961
4.	**Beruházások összesen ÁFA nélkül:**	**121 149 863**	119 462 304	160 000	1 527 559
5.	ÁFA	**25 624 311**	25 166 870	45 000	412 441
6.	**Beruházások összesen :**	**146 774 174**	**144 629 174**	**205 000**	**1 940 000**

V. Felújítási kiadások

5.melléklet

A	B	C	D	E	F
		Előirányzat összesen	Önkormányzat	Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal	Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde
	Felújítási kiadások (Ft)				
1.	Ingatlanok felújítása	91 965 588	91 965 588	0	0
2.	**Felújítási kiadások összesen ÁFA nélkül:**	**91 965 588**	**91 965 588**	**0**	**0**
3.	ÁFA	24 830 709	24 830 709	0	0
4.	**Felújítási kiadások összesen:**	**116 796 297**	**116 796 297**	**0**	**0**

VI.Az Önkormányzat és intézményeinek 2026. évi költségvetési bevételei (Ft)

6. melléklet

A	B	C	D	E	H	I	J	K
	Bevételi források/Intézmény neve	**Önkormányzat eredeti előirányzat**	**Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzat**	**Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde eredeti előirányzat**	**Összesen eredeti előirányzat**	**Összesenből kötelező feladat**	**Összesenből önként vállalt feladat**	**Összesenből államigazgatási feladat**
1.	**Működési cél támogatások ÁH belülről:**	**443 330 831**	**0**	**0**	**443 330 831**	**436 571 831**	**6759000**	**0**
2.	Helyi önk.műk.ált.támogatása	178 352 687	0	0	**178 352 687**	178 352 687	0	0
3.	Telep.önk.egyes köznev.fel.támogatása	173 379 730	0	0	**173 379 730**	173 379 730	0	0
4.	Telep.önk.szoc., gyermekjóléti, gy.étk.fel.tám.	78 489 085	0	0	**78 489 085**	71 730 085	6759000	0
5.	Telep.önk.kulturális fel.támogatása	13 109 329	0	0	**13 109 329**	13 109 329	0	0
6.	**Egyéb működési célú tám.ÁH belülről**	**32 258 191**	**9 632 696**	**0**	**41 890 887**	**41 890 887**	**0**	**0**
7.	**Közhatalmi bevételek:**	**220 150 000**	**0**	**0**	**220 150 000**	**220 150 000**	**0**	**0**
8.	Vagyoni típusú adók	36 200 000	0	0	**36 200 000**	36 200 000	0	0
9.	Értékesítési és forgalmi adók (Iparűzési adó)	182 500 000	0	0	**182 500 000**	182 500 000	0	0
10.	Idegenforgalmi adó	550 000	0	0	**550 000**	550 000	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	900 000	0	0	**900 000**	900 000	0	0
12.	**Működési bevételek**	**34 889 040**	**1 020 000**	**635 000**	**36 544 040**	**36 544 040**	**0**	**0**
13.	Szolgáltatások ellenértéke	10 174 000	0	0	**10 174 000**	10 174 000	0	0
14.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	800 000	0	**4 300 000**	4 300 000	0	0
15.	Ellátási díjak	16 448 850	0	500 000	**16 948 850**	16 948 850	0	0
16.	Kiszámlázott ÁFA	4 766 190	220 000	135 000	**5 121 190**	5 121 190	0	0
17.			0	0	**0**			
18.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**122 530**	**0**	**0**	**122 530**	**122 530**	**0**	**0**
19.								
20.	**Felhalmozási bevételek**							
21.	**Felhalmozási c. támogatások ÁH belülről**	**163 656 623**	**0**	**0**	**163 656 623**	**163 656 623**	**0**	**0**
22.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	**Felhalmozási bevételek összesen:**	**163 656 623**	**0**	**0**	**163 656 623**	**163 656 623**	**0**	**0**
25.	**Finanszírozási bevételek**	**0**						
28.	**Maradvány igénybevétele**	**83 172 979**	**683 584**	**40 916**	**83 897 479**	**83 897 479**	**0**	**0**
29.	**Összesen:**	**977 580 194**	**11 336 280**	**675 916**	**989 592 390**	**982 833 390**	**6 759 000**	**0**
30.	**Intézményi finanszírozások**	**-381 459 267**	**184 603 537**	**196 855 730**	**0**	**0**	**0**	**0**
31.	**Mindösszesen bevételek:**	**596 120 927**	**195 939 817**	**197 531 646**	**989 592 390**	**982 833 390**	**6 759 000**	**0**

7.melléklet

VII. Működési költségvetés (költségvetési bevételek és kiadások mérlege)Ft

A Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal és a Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde adatait is tartalmazza

Sor-szám	Bevétel	2026. évi előirányzat		Kiadás	2026. évi előirányzat
A	B	C		D	E
1.	**Önkormányzatok működési támogatása**	**443 330 831**		**Személyi juttatások**	**437 206 119**
2.	**Működési célú támogatások államháztatáson belülről**	**41 890 887**			
3.	**Közhatalmi bevételek**	**220 150 000**		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**60 543 069**
4.					
5.	**Működési bevételek**	**36 544 040**		**Dologi kiadások**	**195 749 972**
6.	Szolgáltatások ellenértéke	10 174 000			
7.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 300 000		**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**1 400 000**
9.	Ellátási díjak	16 948 850		**Egyéb működési célú kiadások**	**14 787 900**
10.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 121 190			
11.				Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	7 355 900
12.				Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	7 432 000
13.				Tartalékok	0
14.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**122 530**			
15.	**Költségvetési bevételek összesen:**	**742 038 288**		**Költségvetési kiadások összesen:**	**709 687 060**
16.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
17.	Maradvány igénybevétele	58 861 242			
18.	Központi, irányító szervi támogatás	0			
19.	**Finanszírozási célú bevételek**	**58 861 242**		**Finanszírozási célú kiadások**	**16 085 589**
20.	**BEVÉTELEK. ÖSSZESEN**	**800 899 530**		**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**725 772 649**
21.	**Költségvetési egyenleg (hiány):**	**0**		**Költségvetési egyenleg (többlet):**	**75 126 881**

8.melléklet

VIII.Felhalmozási költségvetés (költségvetési bevételek és kiadások mérlege)Ft

A Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal és a Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde adatait is tartalmazza

Sor-szám	Bevétel	2026. évi előirányzat		Kiadás	2026. évi előirányzat
A	B	C		D	E
1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**163 656 623**		**Beruházások**	**146 774 174**
3.				**Felújítások**	**116 796 297**
4.	**Felhalmozási bevételek**	**0**			
5.	Immateriális javak értékesítése	0		**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**249 270**
6.	Ingatlanok értékesítése	0		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	249 270
7.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	**0**		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
9.				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
10.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**		Tartalék	
11.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			
12.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
13.	**Költségvetési bevételek összesen:**	**163 656 623**		**Költségvetési kiadások összesen:**	**263 819 741**
14.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
15.	Maradvány igénybevétele	25 036 237			
16.	Központi, irányító szervi támogatás	0			
17.	**Finanszírozási célú bevételek**	**25 036 237**		**Finanszírozási célú kiadások**	**0**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**188 692 860**		**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**263 819 741**
19.	**Költségvetési egyenleg (hiány):**	**-75 126 881**		**Költségvetési egyenleg (többlet):**	

9.melléklet

2026. évi Európai Uniós támogatással megvalósítani kívánt projektek

	EU-s projekt neve	Támogatási szerződéses összeg	Beadott pályázati összeg	Saját erő	Pályázat célja
1.	TOP PLUSZ -2.1.1-21-GM1-2022-00018 Energetikai korszerűsítés Kimlén	100.000.000	100.000.000	0	5 önkormányzati épület energetikai korszerűsítése (orvosi rendelő, sportöltöző, közösségi ház, novákpusztai kultúrház, csónakház)
2.	TOP PLUSZ -1.2.1-21-GM1-2022-00004 Élhető települések-Fejlesztések Kimlén	162.000.000	162.000.000	0	Erdei rekreációs park kialakítása a 03/4, 03/7, 015/24 és 115/2 hrsz-ú területeken

10.melléklet

Kimle Község Önkormányzata

2026. évi költségvetésének

rovatrend szerinti bontása

KIADÁSOK	(Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	57 168 887
Béren kívüli juttatások (K1107)	6 623 052
Közlekedési költségtérítés (K1109)	250 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	300 000
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	36 347 068
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 690 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	3 000 000
Személyi juttatások (K1)	**111 379 007**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	**15 847 640**
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	400 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 920 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 170 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	580 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	6 840 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	9 750 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 635 000
Vásárolt élelmezés (K332)	64 183 750
Bérleti és lízing díjak (K333)	400 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	5 570 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	400 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	31 893 383
Kiküldetések kiadásai (K341)	2 100 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	500 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	35 505 377
Fizetendo általános forgalmi adó (K352)	190 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	5 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	1 222 000
Dologi kiadások (K3)	**175 264 510**
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 400 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**1 400 000**
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	7 037 440
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	7 432 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**14 469 440**
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	99 410 767
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	20 051 537
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	25 166 870
Beruházások (K6)	**144 629 174**
Ingatlanok felújítása (K71)	91 965 588
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	24 830 709
Felújítások (K7)	**116 796 297**
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	249 270
Felhalmozási célú visszatérítendo támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**249 270**
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	16 085 589
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	381 459 267
Finanszírozási kiadások (K9)	**397 544 856**
Kiadások összesen	**977 580 194**

BEVÉTELEK	(Ft)
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	178 352 687
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	173 379 730
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	23 835 000
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	54 654 085
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	13 109 329
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	**443 330 831**
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	32 258 191
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	**475 589 022**
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	13 500 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	150 156 623
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	**163 656 623**
Vagyoni típusú adók (B34)	36 200 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	182 500 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	550 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	900 000
Közhatalmi bevételek (B3)	**220 150 000**
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	10 174 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	3 500 000
Ellátási díjak (B405)	16 448 850
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 766 190
Működési bevételek (B4)	**34 889 040**
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	122 530
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	**122 530**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	83 172 979
Finanszírozási bevételek (B8)	**83 172 979**
Bevételek összesen	**977 580 194**

11.melléklet

Kimlei Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi költségvetésének
rovatrend szerinti bontása

KIADÁSOK	(Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	153 197 356
Jubileumi jutalom (K1106)	4 222 342
Béren kívüli juttatások (K1107)	7 320 313
Közlekedési költségtérítés (K1109)	850 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	40 000
Szociális támogatások (K1112)	250 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 400 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	200 000
Személyi juttatások (K1)	**167 480 011**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	**22 856 346**
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	60 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	100 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	300 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	120 000
Bérleti díjak (K333)	180 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	50 000
Közvetített szolgáltatások (K335)	800 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 600 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	950 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	500 000
Fizetendő áfa (K352)	220 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	200 000
Dologi kiadások (K3)	**5 080 000**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	318 460
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**318 460**
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	160 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	45 000
Beruházások (K6)	**205 000**
Kiadások összesen	**195 939 817**

BEVÉTELEK	(Ft)
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	9 632 696
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	**9 632 696**
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	800 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	220 000
Működési bevételek (B4)	**1 020 000**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	683 584
Központi, irányítószervi támogatás (B816)	184 603 537
Finanszírozási bevételek (B8)	**185 287 121**
Bevételek összesen	**195 939 817**

12.melléklet

Kimlei Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde
2026. évi költségvetésének
rovatrend szerinti bontása

KIADÁSOK	(Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	143 914 601
Béren kívüli juttatások (K1107)	9 062 500
Közlekedési költségtérítés (K1109)	850 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 300 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 000 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	220 000
Személyi juttatások (K1)	**158 347 101**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	**21 839 083**
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	350 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 760 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	190 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	60 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	135 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 040 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 310 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	750 000
Közvetített szolgáltatás (K335)	500 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	2 010 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	200 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 090 462
Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000
Dologi kiadások (K3)	**15 405 462**
Informatikai eszközök beszerzése (K63)	314 961
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 212 598
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	412 441
Beruházások (K6)	**1 940 000**
Kiadások összesen	**197 531 646**

BEVÉTELEK	(Ft)
Ellátási díjak (B405)	500 000
Kiszámlázott áfa (B406)	135 000
Működési bevételek (B4)	**635 000**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	40 916
Központi, irányítószervi támogatás (B816)	196 855 730
Finanszírozási bevételek (B8)	**196 896 646**
Bevételek összesen	**197 531 646**

Végső előterjesztői indokolás

Kimle Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése a Magyarország 2025. évi központi költségvetésről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapján került kidolgozásra.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. Az önkormányzatoknak járó támogatásokat a költségvetési törvény tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a polgármesternek a Költségvetési törvény hatályba lépését követő 45. napig, azaz 2026. február 15-ig kell benyújtania az önkormányzati költségvetés tervezetet a Képviselő-testületnek.

Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15- ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszedhessék, kiadásaikat teljesítsék.