

## **Zalabaksa Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelete**

### **az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait. A rendelet célja az önkormányzat törvényes működésének, a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátásának, a közpénzekkel való szabályszerű, gazdaságos, átlátható, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása az önkormányzat 2026. évre várható bevételeinek és kiadásainak meghatározásával.

[2] Zalabaksa 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. A rendelet hatálya**

##### **1. §**

A rendelet hatálya Zalabaksa Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat), a képviselő-testületre és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

#### **2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

##### **2. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi összes bevételeinek és kiadásának előirányzatát 306.956.274 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeinek előirányzott összegét 247.792.230 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 211.385.690 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 8.043.104 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 18.100.000 Ft,
- d) működési bevételek 10.263.436 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 0 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak előirányzott összegét 300.863.384 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 148.395.927 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 19.494.994 Ft,
- c) dologi kiadások 59.216.189 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 11.700.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások, tartalékok 41.885.932 Ft,
- f) beruházási kiadások 18.916.342 Ft,
- g) felújítási kiadások 1.254.000 Ft,

h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeinek és kiadásainak különbözeteként 53.071.154 Ft költségvetési hiányt állapít meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi finanszírozási bevételeinek előirányzott összegét 59.164.044 Ft-ban, finanszírozási kiadásainak előirányzott összegét 6.092.890 Ft-ban, finanszírozási többletét 53.071.154Ft-ban állapítja meg.

(6) A költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(7) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet részletezi.

(8) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(9) A felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **3. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- b) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- c) Az önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- d) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- f) A támogatásokkal megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- g) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 9. melléklet szerint határozza meg.
- h) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítve a 10. melléklet tartalmazza évenkénti bontásban.
- i) Az önkormányzat által 2026. évre tervezett közvetett támogatásokat a 11. melléklet részletezi.
- j) Az önkormányzat a 2026. évre tervezett előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. mellékletben mutatja be.
- k) Az önkormányzat a 2026. évre tervezett céljelleggel nyújtott támogatásait az 13. melléklet tartalmazza.

- l)* Az önkormányzat állami hozzájárulásait, támogatásait a 14. melléklet tartalmazza.
- m)* Az önkormányzat intézményeinek finanszírozását a 15. melléklet tartalmazza.
- n)* Az önkormányzat támogatásértékű kiadási ütemtervét havi bontásban a 16. melléklet tartalmazza.
- o)* Az önkormányzat költségvetési évet követő három évre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 17. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő testület az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét 22 fő létszámban állapítja meg, az alábbiak szerint:

- a)* polgármester 1 fő,
- b)* alpolgármester 1 fő,
- c)* képviselő 3 fő,
- d)* közszolgálati jogviszonyban 8 fő
- e)* közalkalmazott 2 fő
- f)* egészségügyi szolgálati jogviszonyban 1,5 fő
- g)* munka törvénykönyve hatálya alá tartozó 1,5 fő
- h)* A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 4 fő.

#### 4. §

(1) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodására vonatkozó felelősségi szabályokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény tartalmazza.

(2) Az önkormányzat az előző évi szabad maradványa terhére annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhat.

(3) A polgármester felhatalmazást kap a költségvetésben meghatározott bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(4) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, az adósságszolgálat teljesítésének.

(5) A működési kiadásokat időarányosan, felhalmozási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.

(6) Költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az év közben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők. Többletfeladattal járó, vagy a költségvetési rendeletben nem szereplő új kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg, a költségvetési rendeletmódosítást követően történhet.

(7) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni a jövőbeni adósságszolgálat teljesítése érdekében.

(8) Az önkormányzat szabad pénzeszközeit lekötheti az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározottak figyelembevételével.

(9) A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze. A lekötött

pénzeszköz a lekötési idejének meghosszabbításáról, illetve felmondásáról a lekötött pénzeszköz összegének módosításáról a polgármester dönt.

(10) A képviselő-testület az év közben keletkezett megtakarítás, többletbevétel tárgyévi felhasználásának mértékéről, feltételeiről költségvetési rendeletének módosításával dönt.

(11) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(12) A polgármester a kiemelt előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül átcsoportosíthat, azzal, hogy az átcsoportosítással az önkormányzat irányítása alatt működő költségvetési szerv (Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal) részére biztosított önkormányzati támogatását nem csökkentheti, és nem vonhatja el. A polgármester saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról az önkormányzat költségvetésének módosításával egyidejűleg tájékoztatja a képviselő-testületet.

(13) A polgármester dönt a legfeljebb bruttó 500.000 forint értékhatárt elérő vagy az alatti ellenértékű szerződések, megállapodások megkötéséről, ilyen értékig kötelezettségvállalásokról, a szerződéskötés tényéről a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

(14) A képviselő-testület az 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.

(15) A költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezetet, valamint a zárszámadási rendelet-tervezetet e rendelettel azonos szerkezeti felépítésben kell elkészíteni, ezáltal biztosítva az elfogadott költségvetéssel való összehasonlíthatóságát.

(16) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében a jegyző saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- b) a 100.000.-Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.

(17) Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(18) A hitelüggyel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

(19) Az önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek, önszerveződő közösségek részére hitelt nem folyósít, kamatmentes visszafizetendő támogatást nem nyújt, kezességet nem vállal.

(20) A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése
- b) kiküldetés, munkába járási utazási költségtérítés
- c) reprezentációs kiadások

- d) kisösszegű szolgáltatási kiadások
- e) elszámolásra felvett előlegek
- f) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai
- g) közfoglalkoztatottak juttatásai
- h) pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások
- i) munkavállalók személyi juttatásai rendkívül indokolt esetben
- j) külső személyi juttatások
- k) fizetési előleg és elszámolásra felvett előleg
- l) egyéb esetekben jogcímtől függetlenül 300.000,- Ft összeget meg nem haladó kifizetés.

## **5. §**

- (1) Az önkormányzatnál foglalkoztatott teljes munkaidős közalkalmazottak cafetéria juttatása havi nettó 10.000 Ft.
- (2) Az önkormányzat a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó, heti 20 órás munkaviszonyban foglalkoztatott dolgozó részére havi nettó 5.000 Ft cafetéria hozzájárulást biztosít.
- (3) Az önkormányzat az egészségügyi szolgálati jogviszony hatálya alá tartozó teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére havi nettó 10.000 Ft, heti 20 órás jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalók részére havi nettó 5.000 Ft cafetéria hozzájárulást biztosít.
- (4) Az önkormányzat a munkába járás címen adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2025 (I. 27.) Korm. rendelet alapján 18 Ft/km összegben határozza meg a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott nem önálló tevékenységből származó jövedelemnek számító bevétel értékhatárától eltérően a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését.

## **4. Az önkormányzat által, a költségvetés terhére nyújtható támogatások**

### **6. §**

- (1) A képviselő-testület kérelemre szülési támogatásban részesít minden – a szülés időpontjában – a közigazgatási területén bejelentett lakóhellyel rendelkező anyát.
- (2) A kérelmet a gyermek születését követő 3 hónapon belül lehet benyújtani a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatalhoz.
- (3) A kérelemhez csatolni kell a gyermek születési anyakönyvi kivonatának másolatát.
- (4) A támogatás összege 30.000 Ft.
- (5) A szülési támogatás megállapításával kapcsolatos hatáskört – átruházott hatáskörben – a polgármester gyakorolja.

### **7. §**

- (1) A képviselő-testület a községben első lakótelek, új vagy használt lakás megszerzéséhez, lakás építéséhez, lakás bővítéséhez a családok részére vissza nem térítendő támogatást nyújthat kérelemre, jövedelemre tekintet nélkül. A kérelmet a lakás, lakótelek megszerzésétől számított 12 hónapon belül lehet benyújtani. A határidő jogvesztő.

(2) A kérelemhez mellékelni kell:

- a) lakás, lakótelek megszerzéséről (ajándékozási, adásvételi, egyéb) szóló szerződést, vagy annak másolatát, vagy
- b) jogerős építési engedélyt vagy annak másolatát, vagy egyszerű bejelentésköteles tevékenység végzése esetén az egyszerű bejelentés igazolására szolgáló dokumentumot vagy annak másolatát, vagy az építető nyilatkozatát, hogy a lakáson, családi házon folytatott építési tevékenység nem engedély- vagy bejelentésköteles, és
- c) nyilatkozatot a támogatást kérő részéről, hogy a községben első lakásvásárló vagy építető.

(3) Lakásbővítési támogatás egyszer, legalább egy lakószobával történő bővítés esetén nyújtható.

(4) A támogatás összegét a képviselő testület költségvetésének függvényében állapítja meg.

(5) A támogatás kifizetése az alábbiak szerint történik:

- a) A községben lakótelek, új vagy használt lakás megszerzéséhez a támogatás utólag kerül kifizetésre a jogügylet befejezését követően.
- b) Lakásépítéséhez, lakásbővítéséhez a támogatás utólagos elszámolási kötelezettség mellett kerül kifizetésre.

(6) A támogatás kifizetéséről, valamint a visszafizetés feltételeiről az önkormányzat és a támogatott között a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal megállapodást készít.

(7) A lakásvásárlási, lakásépítési, lakásbővítési támogatást egy összegben vissza kell fizetni az önkormányzatnak, ha a támogatott az ingatlant a támogatás nyújtásától számított 5 éven belül eladja.

## **8. §**

(1) Az önkormányzat költségvetése függvényében az alábbi egyéb támogatásokat nyújthatja a községben élő gyermekek, családok, és az önkormányzatnál, hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, köztisztviselők, közfoglalkoztatottak részére.

- a) karácsonyi támogatás,
- b) 0-14 éves korig mikulás-napi támogatás,
- c) óvoda-, iskolakezdési támogatás.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben felsorolt támogatásokat pénzben vagy természetben – vásárlási utalvány, ajándécsomag formájában – nyújthatja jövedelemre tekintet nélkül, hivatalból.

(3) A képviselő-testület az egyéb támogatásokat egyidejűleg több formában is nyújthatja.

(4) A támogatás nyújtása előtt a Képviselő-testület meghatározza a támogatásra jogosultak körét, a támogatás nyújtásának módját és annak összegét vagy értékét.

(5) Az (1) bekezdésben adható támogatások nyújtásakor nem kell az általános közigazgatási rendtartásról szóló törvény szerinti döntést (egyedi határozatot) hozni.

(6) A támogatás átvételéről a bizonylati rend szabályai szerinti nyilvántartást kell vezetni, a támogatás átvételét a jogosultak aláírásukkal igazolják.

## **5. Záró rendelkezések**

## **9. §**

Ez a rendelet 2026. március 14-én lép hatályba.

## **10. §**

- (1) E rendelet rendelkezéseit a 2026. költségvetési év során kell alkalmazni.
- (2) A képviselő-testület tudomásul veszi a polgármester e rendelet kihirdetésének napjáig, a 2026. évi költségvetési rendeletnek megfelelően a bevételek és kiadások teljesítése érdekében tett intézkedéseit.
- (3) A 2026. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások a költségvetés részét képezik.

1. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



2. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



10. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)



## Részletes indokolás

### Az 1–10. §-hoz és az 1–17. mellékletehez

#### Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

#### A 2. §-hoz

**2. §. (1) bekezdése:** Az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételi főösszegét: 306.956.274 Ft-ban javaslom elfogadni.

**2. §. (2) bekezdése:** A költségvetési bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a 2. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

- Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 211.385.690 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza a közös önkormányzati hivatal állami támogatását 110.036.069 Ft összegben, működésének általános támogatás címen tervezett 32.383.321 forintot, a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként várható 19.860.353 forintot, szünidei gyermekétkeztetésre járó 889.200 forintot, továbbá a kulturális feladatok támogatására tervezett 4.216.683 forintot. A költségvetési támogatások egyes jogcímeit a 14. melléklet tartalmazza részletesen.

Egyéb működési célú támogatásként kell megtervezni a Zala Megyei Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatáshoz várható támogatást, a szociális ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó állami támogatást, kiegészítő szociális pótlékot, háziorvosi szolgálat működéséhez kapott támogatást. A 2026. évi országgyűlési választásokra kapott támogatás szintén a működési célra átvett pénzeszközök között szerepel.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 8.043.104 Ft, ami a Versenyképes Járások Program II. pályázat keretében elnyert támogatás.

-Közhatalmi bevétel: 18.100.000 Ft. Közhatalmi bevételként került megtervezésre a megemelt telekadó, magánszemélyek kommunális adója, iparüzési adó.

**2.§ (3) bekezdése:** Az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadási főösszegét 306.956.274 Ft-ban javaslom elfogadni.

A költségvetési kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a 2. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

-Személyi juttatások: 148.395.927 Ft. A személyi juttatásokon belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzataként terveztük meg, mely tartalmazza a polgármester, a Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói, az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazott illetményét, jubileumi jutalmát, közfoglalkoztatottak munkabérét. Béren kívüli juttatásként került megtervezésre a cafeteria juttatás. Külső személyi jutatásként, pedig az alpolgármester, képviselők tiszteletdíja, választás lebonyolításában résztvevők megbízási díja.

-Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 19.494.994 Ft. A munkaadót terhelő járulékok mértékét 19.494.994 Ft-ban javaslom jóváhagyni, melynek tervezési alapja a személyi juttatások előirányzata.

-A dologi kiadások: 59.216.189 Ft. A dologi kiadások tervezésénél az előző év várható teljesítési adatokat, vettük figyelembe.

-Ellátottak pénzbeli juttatásai 11.700.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzaton belül az önkormányzatok által folyósított ellátások előirányzatként kerül megtervezésre a szociális alapon biztosított rendszeres és eseti pénzbeni, természetben ellátások összege.

-Egyéb működési célú kiadások, tartalékok: 41.885.932 Ft. Ezen előirányzat tartalmazza az államháztartáson belülre és kívülre a különböző költségvetési szervek és egyéb szervezetek részére átadott működési célú támogatásokat, összesen 3.530.000 Ft összegben. A tartalék előirányzata Zalabaksa Község Önkormányzatánál 38.355.932 Ft

-Beruházások: 18.916.342 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

-Felújítások: 1.254.000 Ft. Ezen kiemelt előirányzat részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

**3. §.** Ezen szakasz tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, a 2026. évi bevételi és kiadási előirányzatokat, rovatonként, kiemelt előirányzatonként, továbbá a felhalmozási kiadásokat feladatonként, és célonként, részletesen.

Itt kerül meghatározásra az adósságot keletkeztető ügyletek bemutatása, mely nemleges. Intézmények finanszírozása, létszámkeret, gördülő tervezés itt kerül bemutatásra.

#### **A 4. §-hoz**

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos vegyes rendelkezéseket tartalmazza: Ezen § tartalmazza a biztonságos gazdálkodáshoz előírt követelményeket a 2011. évi CXCV. Törvény, 2011. évi CLXXXIX. Törvény, valamint a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet figyelembevételével. A szabályozás tartalmazza a képviselő-testület és a polgármester felelősségére vonatkozó rendelkezéseket, valamint és a gazdálkodással kapcsolatos végrehajtási szabályokat.

#### **Az 5.§-hoz**

A cafetéria juttatásra és munkába járás költségtérítésére vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

#### **A 6-7-8. §-okhoz**

Az önkormányzat által, jövedelemre tekintet nélkül nyújtható támogatásokat tartalmazza.

#### **A 9-10. §-okhoz**

A rendelet hatálybalépésére, a 2026. január 1. – a rendelet kihirdetésének napja közötti átmeneti időszakra vonatkozó szabályozást tartalmazza.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

#### **A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági hatása:**

A rendelet nem eredményez a korábbi évekhez képest további társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi hatást.

#### **A tervezett önkormányzati rendelet költségvetési hatása:**

Megállapítja az önkormányzat 2026. évi költségvetését.

#### **A tervezett önkormányzati rendelet környezeti, egészségi következményei:**

A rendeletnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

**A tervezett önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

**A tervezett önkormányzati rendelet egyéb hatása:**

A rendeletnek egyéb hatása nincs.

**Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége:**

A rendeletben foglaltak az Áht. 24. § (2) bekezdésében foglaltakon alapulnak. A költségvetés megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat állami támogatásban nem részesülhet, továbbá jogi következmény a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárása.

**Az önkormányzati rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:**

Elmaradása esetén az önkormányzat törvénysértést követ el.

**Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

Személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek: a szükséges feltételek a rendelkezésre állnak az önkormányzat hivatalánál.

**Zalabaksa Község Önkormányzata**  
**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEFOGLALÓ MÉRLEGE**

| E V É T E L E         |                 |                                                                                | F I                                               |                        |                 |
|-----------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| 2026. évi előirányzat |                 |                                                                                | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |                 |
| Sor-szám              | Bevételi jogcím | 2026. évi előirányzat                                                          | kötelező önkormányzati feladat                    | önként vállalt feladat | államigazgatási |
| 1                     | 2               | 3                                                                              | 4                                                 | 5                      | 6               |
| <b>1.</b>             | <b>B1</b>       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                     | <b>219 915 078</b>                                | <b>219 915 078</b>     | <b>-</b>        |
|                       | <b>B11</b>      | <b>Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)</b>                        | <b>167 385 626</b>                                | <b>167 385 626</b>     | <b>-</b>        |
| 1.1                   | B111            | Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása                          | 142 419 390                                       | 142 419 390            |                 |
| 1.2                   | B112            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                       |                                                   |                        |                 |
| 1.3                   | B113            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | 20 749 553                                        | 20 749 553             |                 |
| 1.4                   | B114            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                              | 4 216 683                                         | 4 216 683              |                 |
| 1.5                   | B115            | Működési célú és kiegészítő támogatás                                          |                                                   |                        |                 |
| 1.6                   | B116            | Helvi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                    |                                                   |                        |                 |
| 2.1                   | B12             | Elvonások és befizetések bevételei                                             |                                                   |                        |                 |
| 2.2                   | B13             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                    |                                                   |                        |                 |
| 2.3                   | B14             | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése                   |                                                   |                        |                 |
| 2.4                   | B15             | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele                    |                                                   |                        |                 |
| 2.5                   | B16             | Egyéb működési célú támogatások bevétele                                       | 52 529 452                                        | 52 529 452             |                 |
| <b>3.</b>             | <b>B2</b>       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)</b> | <b>8 043 104</b>                                  | <b>8 043 104</b>       | <b>-</b>        |
| 3.1                   | B21             | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                    |                                                   |                        |                 |
| 3.2                   | B22             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                |                                                   |                        |                 |
| 3.3                   | B23             | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése               |                                                   |                        |                 |
| 3.4                   | B24             | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele                |                                                   |                        |                 |
| 3.5                   | B25             | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele                                   | 8 043 104                                         | 8 043 104              |                 |
| <b>4.</b>             | <b>B3</b>       | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                              | <b>18 100 000</b>                                 | <b>17 500 000</b>      | <b>600 000</b>  |
| 4.1                   |                 | Helvi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                     | 18 100 000                                        | 17 500 000             | 600 000         |
| 4.1.1                 | B34             | Vagyoni típusú adók                                                            | 7 100 000                                         | 6 500 000              | 600 000         |
| 4.1.2                 | B351            | Értékesítési és forgalmi adók                                                  | 11 000 000                                        | 11 000 000             |                 |
| 4.2                   | B354            | Gépjárműadó                                                                    |                                                   |                        |                 |
| 4.3                   | B355            | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                      |                                                   |                        |                 |
| 4.4                   | B36             | Egyéb közhatalmi bevételek                                                     |                                                   |                        |                 |
| <b>5.</b>             | <b>B4</b>       | <b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>                                     | <b>1 734 048</b>                                  | <b>1 734 048</b>       | <b>-</b>        |
| 5.1                   | B401            | Áru- és készletértékesítés bevétele                                            |                                                   |                        |                 |
| 5.2                   | B402            | Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)                                       |                                                   |                        |                 |
| 5.3                   | B403            | Közvetített szolgáltatások értéke                                              |                                                   |                        |                 |
| 5.4                   | B404            | Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó)              | 879 978                                           | 879 978                |                 |
| 5.5                   | B405            | Ellátási díjak                                                                 |                                                   |                        |                 |
| 5.6                   | B406            | Kiszámlázott ÁFA                                                               |                                                   |                        |                 |
| 5.7                   | B407            | ÁFA visszatérítése                                                             |                                                   |                        |                 |
| 5.8                   | B408            | Kamatbevételek                                                                 |                                                   |                        |                 |
| 5.9                   | B409            | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             |                                                   |                        |                 |
| 5.10                  | B411            | Egyéb működési bevételek                                                       | 854 070                                           | 854 070                |                 |
| <b>6.</b>             | <b>B5</b>       | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  | <b>-</b>                                          | <b>-</b>               | <b>-</b>        |
| 6.1                   | B51             | Immateriális javak értékesítése                                                |                                                   |                        |                 |
| 6.2                   | B52             | Ingatlanok értékesítése                                                        |                                                   |                        |                 |
| 6.3                   | B53             | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                             |                                                   |                        |                 |
| 6.4                   | B54             | Részesedések értékesítése                                                      |                                                   |                        |                 |
| 6.5                   | B55             | Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek                             |                                                   |                        |                 |
| <b>7.</b>             | <b>B6</b>       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                       |                                                   |                        |                 |
| 7.1                   | B61             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n               |                                                   |                        |                 |
| 7.2                   | B64             | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n              |                                                   |                        |                 |
| 7.3                   | B65             | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                        |                                                   |                        |                 |
| <b>8.</b>             | <b>B7</b>       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                                                   |                        |                 |
| 8.1                   | B71             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n           |                                                   |                        |                 |
| 8.2                   | B74             | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n          |                                                   |                        |                 |
| 8.3                   | B75             | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                    |                                                   |                        |                 |
| <b>9.</b>             |                 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)</b>                           | <b>247 792 230</b>                                | <b>247 192 230</b>     | <b>600 000</b>  |
| <b>10.</b>            | <b>B8</b>       | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>     |                                                   |                        |                 |
| 10.1                  |                 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                   |                                                   |                        |                 |
| 10.2                  |                 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól          |                                                   |                        |                 |
| 10.3                  |                 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                    |                                                   |                        |                 |
| <b>11.</b>            |                 | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                         |                                                   |                        |                 |
| <b>12.</b>            | <b>B813</b>     | <b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>                                   | <b>59 164 044</b>                                 | <b>59 164 044</b>      | <b>-</b>        |
| 12.2                  | 1               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                                | 59 164 044                                        | 59 164 044             |                 |
| <b>13.</b>            |                 | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>                      |                                                   |                        |                 |
| 13.1                  | B814            | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                        |                                                   |                        |                 |
| 13.2                  |                 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                            |                                                   |                        |                 |
| 13.3                  |                 | Betétek megszüntetése                                                          |                                                   |                        |                 |
| <b>14.</b>            |                 | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                        |                                                   |                        |                 |
| <b>15.</b>            |                 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                |                                                   |                        |                 |
| <b>16.</b>            |                 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>                        | <b>59 164 044</b>                                 | <b>59 164 044</b>      | <b>-</b>        |
| <b>17.</b>            |                 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>                                              | <b>306 956 274</b>                                | <b>306 356 274</b>     | <b>600 000</b>  |

1.1.1. melléklet az .../2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez;

Zalabacsai Közös Önkormányzati Hivatal

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEONT MÉRLEGE

3 E V É T E L E K

Forint

1. sz. táblázat

| 1        | 2    | 3                                                                     | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |                         |
|----------|------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
|          |      |                                                                       |                       | kötelező önkormányzati feladat                    | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat |
| Sor-szám |      | Bevételi jogcím                                                       |                       |                                                   |                        |                         |
| 1        |      |                                                                       | 4                     | 5                                                 | 6                      | 7                       |
|          | B1   | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                   | 8 529 388             | 8 529 388                                         | -                      | -                       |
| 1.       | B11  | Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)                      | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 1.1      | B111 | Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása                 |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.2      | B112 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása              |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.3      | B113 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása     |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.4      | B114 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                     |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.5      | B115 | Működési célú központosított előirányzatok                            |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.6      | B116 | Helvi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.1      | B12  | Elvonások és befizetések bevételei                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.2      | B13  | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülő              |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.3      | B14  | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül             |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.4      | B15  | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevéte             |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.5      | B16  | Egyéb működési célú támogatások bevétele                              | 8 529 388             | 8 529 388                                         |                        |                         |
| 3.       | B2   | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről               | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 3.1      | B21  | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.2      | B22  | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtér             |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.3      | B23  | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér           |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.4      | B24  | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybe             |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.5      | B25  | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele                          |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.       | B3   | Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)                            | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 4.1      |      | Helvi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                            | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 4.1.1    | B34  | Vagyoni típusú adók                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.1.2    | B35  | Értékesítési és forgalmi adók                                         |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.2      | B34  | Gépjárműadó                                                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.3      | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                             |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.4      | B36  | Egyéb közhatalmi bevételek                                            |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.       | B4   | Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)                                   | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 5.1      | B401 | Áru- és készletértékesítés bevétele                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.2      | B402 | Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)                              |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.3      | B403 | Közvetített szolgáltatások értéke                                     |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.4      | B404 | Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből)              |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.5      | B405 | Ellátási díjak                                                        |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.6      | B406 | Kiszámlázott ÁFA                                                      |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.7      | B407 | ÁFA visszatérítése                                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.8      | B408 | Kamatbevételek                                                        |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.9      | B409 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.10     | B411 | Egyéb működési bevételek                                              |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.       | B5   | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)                                | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 6.1      | B51  | Immateriális javak értékesítése                                       |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.2      | B52  | Ingatlanok értékesítése                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.3      | B53  | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.4      | B54  | Részesedések értékesítése                                             |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.5      | B55  | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                       |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.       | B6   | Működési célú átvett pénzeszközök                                     |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.1      | B61  | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülő              |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.2      | B64  | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül             |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.3      | B65  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.       | B7   | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                 |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.1      | B71  | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtér             |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.2      | B74  | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér           |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.3      | B75  | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 9.       |      | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8.)                          | 8 529 388             | 8 529 388                                         | -                      | -                       |
| 10.      | B8   | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.+10.3.) |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.1     |      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.2     |      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozás    |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.3     |      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 11.      |      | Belföldi értékpapírok bevételei                                       |                       |                                                   |                        |                         |
| 12.      | B813 | Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)                                 | 2 598 916             | 2 598 916                                         | -                      | -                       |
| 12.1     |      | Előző évi költségvetési maradványigénybevétele                        |                       |                                                   |                        |                         |
| 12.2     | I    |                                                                       | 2 598 916             | 2 598 916                                         |                        |                         |
| 13.      |      | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)                    |                       |                                                   |                        |                         |
| 13.1     | B814 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 13.2     | B816 | Központi, irányítószervi támogatás                                    | 114 186 269           | 114 186 269                                       |                        |                         |
| 13.3     |      | Betétek megszüntetése                                                 |                       |                                                   |                        |                         |
| 14.      |      | Külföldi finanszírozás bevételei                                      |                       |                                                   |                        |                         |
| 15.      |      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei              |                       |                                                   |                        |                         |
| 16.      |      | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+...+15.)                       | 116 785 185           | 116 785 185                                       | -                      | -                       |
| 17.      |      | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)                                            | 125 314 573           | 125 314 573                                       | -                      | -                       |

## Zalabaksai Köznevelési Társulás

## 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEONT MÉRLEGE

## E V É T E L E

Forint

| I. sz. táblázat |             |                                                                            | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |                         |
|-----------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Sor-szám        |             | Bevételi jogcím                                                            |                       | kötelező önkormányzati feladat                    | önként vállalt feladat | államigazgatási feladat |
| 1               | 2           | 3                                                                          | 4                     | 5                                                 | 6                      | 7                       |
|                 | <b>B1</b>   | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                 | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| <b>1.</b>       | <b>B11</b>  | <b>Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)</b>                    | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 1.1             | B111        | Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása                      |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.2             | B112        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.3             | B113        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása          |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.4             | B114        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                          |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.5             | B115        | Működési célú központosított előirányzatok                                 |                       |                                                   |                        |                         |
| 1.6             | B116        | Helvi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.1             | B12         | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.2             | B13         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.3             | B14         | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése               |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.4             | B15         | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele                |                       |                                                   |                        |                         |
| 2.5             | B16         | Egyéb működési célú támogatások bevétele                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>3.</b>       | <b>B2</b>   | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.)</b>        | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 3.1             | B21         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.2             | B22         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések            |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.3             | B23         | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése           |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.4             | B24         | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele            |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.5             | B25         | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele                               |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>4.</b>       | <b>B3</b>   | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                          | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 4.1             |             | Helvi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                 | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 4.1.1           | B34         | Vagyoni típusú adók                                                        |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.1.2           | B351        | Értékesítési és forrásmi adók                                              |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.2             | B354        | Gépjárműadó                                                                |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.3             | B355        | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                  |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.4             | B36         | Egyéb közhatalmi bevételek                                                 |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>5.</b>       | <b>B4</b>   | <b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>                                 | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 5.1             | B401        | Áru- és készletértékesítés bevétele                                        |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.2             | B402        | Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.3             | B403        | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.4             | B404        | Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó)          |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.5             | B405        | Ellátási díjak                                                             |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.6             | B406        | Kiszámlázott ÁFA                                                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.7             | B407        | ÁFA visszatérítése                                                         |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.8             | B408        | Kamatbevételek                                                             |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.9             | B409        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.10            | B411        | Egyéb működési bevételek                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>6.</b>       | <b>B5</b>   | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                              | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| 6.1             | B51         | Immateriális javak értékesítése                                            |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.2             | B52         | Ingatlanok értékesítése                                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.3             | B53         | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.4             | B54         | Részesedések értékesítése                                                  |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.5             | B55         | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                            |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>7.</b>       | <b>B6</b>   | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.1             | B61         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH             |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.2             | B64         | Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH            |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.3             | B65         | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>8.</b>       | <b>B7</b>   | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.1             | B71         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések            |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.2             | B74         | Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése           |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.3             | B75         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>9.</b>       |             | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+.....+9)</b>                       | -                     | -                                                 | -                      | -                       |
| <b>10.</b>      | <b>B8</b>   | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b> |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.1            |             | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.2            |             | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól      |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.3            |             | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>11.</b>      |             | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                     |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>12.</b>      | <b>B813</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>                               | 133 696               | 133 696                                           |                        |                         |
| 12.2            | 1           | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 133 696               | 133 696                                           |                        |                         |
| <b>13.</b>      |             | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>                  |                       |                                                   |                        |                         |
| 13.1            | B814        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| 13.2            | <b>B816</b> | <b>Központi, irányítószervi támogatás</b>                                  |                       |                                                   |                        |                         |
| 13.3            |             | Betétek megszüntetése                                                      |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>14.</b>      |             | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                    |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>15.</b>      |             | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>            |                       |                                                   |                        |                         |
| <b>16.</b>      |             | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+.....+15)</b>                    | 133 696               | 133 696                                           | -                      | -                       |
| <b>17.</b>      |             | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>                                          | 133 696               | 133 696                                           | -                      | -                       |

## Zalabaksa Község Önkormányzata

## 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forint

| Sorszám<br>1 | 2    | Kiadási jogcímek<br>3                                                    | 2026. évi<br>előirányzat<br>4 | 2026. évi előirányzat feladatankénti megbontásban |                     |                     |
|--------------|------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|              |      |                                                                          |                               | kötelező<br>önkormányzati<br>5                    | önként vállalt<br>6 | államgazgatási<br>7 |
| 1.           |      | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)</b>                      | <b>242 337 110</b>            | -                                                 | -                   | -                   |
| 1.1.         | K1   | Személyi juttatások                                                      | 148 395 927                   |                                                   |                     |                     |
| 1.2.         | K2   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó             | 19 494 994                    |                                                   |                     |                     |
| 1.3.         | K3   | Dologi kiadások                                                          | 59 216 189                    |                                                   |                     |                     |
| 1.4.         | K3   | Elemezés költségei                                                       |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.5.         | K4   | Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)                                | 11 700 000                    |                                                   |                     |                     |
| 1.6.         | K5   | Egyéb működési célú kiadás                                               | 3 530 000                     |                                                   |                     |                     |
| 1.6.1        | K502 | az 1.6.-ból: Elvonások és befizetések                                    |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.2        |      | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                  |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.3        |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.4        |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.5        | K506 | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                            | 2 400 000                     |                                                   |                     |                     |
| 1.6.6        |      | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                  |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.7        |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.8        |      | -Árkiegészítések, ártámogatások                                          |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.9        |      | -Kamatátogatások                                                         |                               |                                                   |                     |                     |
| 1.6.1        | K512 | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre                            | 1 130 000                     |                                                   |                     |                     |
| 2.           |      | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)</b>                  | <b>20 170 342</b>             | -                                                 | -                   | -                   |
| 2.1.         | K6   | Beruházások                                                              | 18 916 342                    |                                                   |                     |                     |
| 2.2.         | K7   | Felújítások                                                              | 1 254 000                     |                                                   |                     |                     |
| 2.3.         | K8   | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.1        |      | az 2.3.-ból: Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre      |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.2        |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.3        |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.4        |      | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.5        |      | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                  |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.6        |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.7        |      | -Lakástámogatás                                                          |                               |                                                   |                     |                     |
| 2.3.8        |      | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre                        |                               |                                                   |                     |                     |
| 3.           | K513 | <b>Tartalékok (3.1+3.2)</b>                                              | <b>38 355 932</b>             | -                                                 | -                   | -                   |
| 3.1.         |      | Általános tartalék                                                       | 38 355 932                    |                                                   |                     |                     |
| 3.2.         |      | Céltartalék                                                              |                               |                                                   |                     |                     |
| 4.           |      | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                           | <b>300 863 384</b>            | -                                                 | -                   | -                   |
| 5.           |      | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1+...+5.3.)</b> |                               |                                                   |                     |                     |
| 5.1          |      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                           |                               |                                                   |                     |                     |
| 5.2          |      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                               |                                                   |                     |                     |
| 5.3          |      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                            |                               |                                                   |                     |                     |
| 6.           |      | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                    |                               |                                                   |                     |                     |
| 7.           |      | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1+...+7.3)</b>                     | <b>6 092 890</b>              | -                                                 | -                   | -                   |
| 7.1          | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 6 092 890                     |                                                   |                     |                     |
| 7.2          |      | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                       |                               |                                                   |                     |                     |
| 7.3          |      | Pénzügyi lízing kiadásai                                                 |                               |                                                   |                     |                     |
| 8.           |      | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                   |                               |                                                   |                     |                     |
| 9.           |      | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>           |                               |                                                   |                     |                     |
| 10.          |      | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+9)</b>                       | <b>6 092 890</b>              | -                                                 | -                   | -                   |
| 11.          |      | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>                                         | <b>306 956 274</b>            | -                                                 | -                   | -                   |

## KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

|   |                                                                                                           |   |            |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)      | - | 53 071 154 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege ( finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások |   | 53 071 154 |

## Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal

## 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

| Sorszám |      | Kiadási jogcímek                                                        | 2026. évi előirányzat | Forint                                            |                |                 |
|---------|------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|----------------|-----------------|
|         |      |                                                                         |                       | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                |                 |
|         |      |                                                                         |                       | kötelező önkormányzati                            | önként vállalt | államigazgatási |
| 1       | 2    | 3                                                                       | 4                     | 5                                                 | 6              | 7               |
| 1.      |      | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)                            | 122 839 573           | 122 839 573                                       | -              | -               |
| 1.1.    | K1   | Személyi juttatások                                                     | 99 278 777            | 99 278 777                                        |                |                 |
| 1.2.    | K2   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 13 709 877            | 13 709 877                                        |                |                 |
| 1.3.    | K3   | Dologi kiadások                                                         | 9 850 919             | 9 850 919                                         |                |                 |
| 1.4.    | K3   | Élelmezési költségei                                                    |                       |                                                   |                |                 |
| 1.5.    | K4   | Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)                               | -                     | -                                                 |                |                 |
| 1.6.    | K5   | Egyéb működési célú kiadás                                              | -                     | -                                                 |                |                 |
| 1.6.1   | K502 | az 1.6.-ból:-Elvonások és befizetések                                   |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.2   |      | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                 |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.3   |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.4   |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.5   | K506 | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           | -                     | -                                                 |                |                 |
| 1.6.6   |      | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.7   |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.8   |      | -Árkiugrásjelések, ártámogatások                                        |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.9   |      | -Kamattámogatások                                                       |                       |                                                   |                |                 |
| 1.6.1   | K512 | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre                           | -                     | -                                                 |                |                 |
| 2.      |      | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)                        | 2 475 000             | 2 475 000                                         | -              | -               |
| 2.1.    | K6   | Beruházások                                                             | 2 475 000             | 2 475 000                                         |                |                 |
| 2.2.    | K7   | Felújítások                                                             |                       | -                                                 |                |                 |
| 2.3.    | K8   | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.1   |      | az 2.3.-ból:-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre     |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.2   |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.3   |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.4   |      | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.5   |      | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.6   |      | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.7   |      | -Lokáltámogatás                                                         |                       |                                                   |                |                 |
| 2.3.8   |      | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre                       |                       |                                                   |                |                 |
| 3.      | K513 | Tartalékok (3.1+3.2)                                                    | -                     | -                                                 | -              | -               |
| 3.1.    |      | Általános tartalék                                                      |                       |                                                   |                |                 |
| 3.2.    |      | Céltartalék                                                             |                       |                                                   |                |                 |
| 4.      |      | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)                                 | 125 314 573           | 125 314 573                                       | -              | -               |
| 5.      |      | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)      |                       |                                                   |                |                 |
| 5.1.    |      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                          |                       |                                                   |                |                 |
| 5.2.    |      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |                       |                                                   |                |                 |
| 5.3.    |      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                           |                       |                                                   |                |                 |
| 6.      |      | Belföldi értékpapírok kiadásai                                          |                       |                                                   |                |                 |
| 7.      |      | Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.3)                          | -                     | -                                                 | -              | -               |
| 7.1.    | K914 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  |                       | -                                                 |                |                 |
| 7.2.    |      | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      |                       |                                                   |                |                 |
| 7.3.    |      | Pénzügyi lízing kiadásai                                                |                       |                                                   |                |                 |
| 8.      |      | Külföldi finanszírozás kiadásai                                         |                       |                                                   |                |                 |
| 9.      |      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai                 |                       |                                                   |                |                 |
| 10.     |      | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)                           | -                     | -                                                 | -              | -               |
| 11.     |      | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)                                               | 125 314 573           | 125 314 573                                       | -              | -               |

## KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

|   |                                                                                                             |               |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)        | - 116 785 185 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege ( finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 1 | 116 785 185   |



## Zalabaknai Köznevelési Társulás

## 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

## KIADÁSOK

Forint

2. sz. táblázat

| Sorszám    |             | Kiadási jogcímek                                                          | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                |                |
|------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
|            |             |                                                                           |                       | kötelező önkormányzati                            | önként vállalt | államgazgatási |
| 1          | 2           | 3                                                                         | 4                     | 5                                                 | 6              | 7              |
| <b>1.</b>  |             | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)</b>                       | <b>133 696</b>        | <b>133 696</b>                                    | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 1.1.       | K1          | Személyi juttatások                                                       |                       |                                                   |                |                |
| 1.2.       | K2          | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó              |                       |                                                   |                |                |
| 1.3.       | K3          | Dologi kiadások                                                           | 133 696               | 133 696                                           |                |                |
| 1.4.       | K3          | Élelmezés költségei                                                       |                       |                                                   |                |                |
| 1.5.       | K4          | Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)                                 | -                     | -                                                 |                |                |
| 1.6.       | K5          | Egyéb működési célú kiadás                                                | -                     | -                                                 |                |                |
| 1.6.1      | K502        | az 1.6.-ból: -Elvonások és befizetések                                    |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.2      |             | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                   |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.3      |             | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre             |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.4      |             | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre          |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.5      | K506        | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                             | -                     | -                                                 |                |                |
| 1.6.6      |             | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                   |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.7      |             | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre             |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.8      |             | -Árkezesztések, ártámogatások                                             |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.9      |             | -Kamat támogatások                                                        |                       |                                                   |                |                |
| 1.6.1      | K512        | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre                             | -                     | -                                                 |                |                |
| <b>2.</b>  |             | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)</b>                   | <b>-</b>              | <b>-</b>                                          | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 2.1.       | K6          | Beruházások                                                               |                       |                                                   |                |                |
| 2.2.       | K7          | Felújítások                                                               |                       | -                                                 |                |                |
| 2.3.       | K8          | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.1      |             | az 2.3.-ból: -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre      |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.2      |             | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre             |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.3      |             | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre          |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.4      |             | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                         |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.5      |             | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                   |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.6      |             | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre             |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.7      |             | -Lakástámogatás                                                           |                       |                                                   |                |                |
| 2.3.8      |             | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre                         |                       |                                                   |                |                |
| <b>3.</b>  | <b>K513</b> | <b>Tartalékok (3.1+3.2)</b>                                               | <b>-</b>              | <b>-</b>                                          | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 3.1.       |             | Általános tartalék                                                        |                       | -                                                 |                |                |
| 3.2.       |             | Céltartalék                                                               |                       |                                                   |                |                |
| <b>4.</b>  |             | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                            | <b>133 696</b>        | <b>133 696</b>                                    | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>5.</b>  |             | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)</b> |                       |                                                   |                |                |
| 5.1.       |             | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                            |                       |                                                   |                |                |
| 5.2.       |             | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                       |                                                   |                |                |
| 5.3.       |             | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                             |                       |                                                   |                |                |
| <b>6.</b>  |             | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                     |                       |                                                   |                |                |
| <b>7.</b>  |             | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.3)</b>                     | <b>-</b>              | <b>-</b>                                          | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 7.1.       | K914        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |                       | -                                                 |                |                |
| 7.2.       | K9151       | Közzétett, irányítószervi támogatás                                       |                       |                                                   |                |                |
| 7.3.       |             | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                       |                                                   |                |                |
| <b>8.</b>  |             | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                       |                                                   |                |                |
| <b>9.</b>  |             | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>            |                       |                                                   |                |                |
| <b>10.</b> |             | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)</b>                      | <b>-</b>              | <b>-</b>                                          | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>11.</b> |             | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>                                          | <b>133 696</b>        | <b>133 696</b>                                    | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

## KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

|   |                                                                                                                    |  |   |         |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---|---------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)               |  | - | 133 696 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege ( finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) |  |   | 133 696 |

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

forintban

forintban

| Sorszám | Megnevezés                                           | Bevételek                                         |                  |                        |                         | Megnevezés                                                        | Kiadások                                          |                  |                        |                         |
|---------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|
|         |                                                      | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                  |                        |                         |                                                                   | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                  |                        |                         |
|         |                                                      | 2026. évi előirányzat                             | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |                                                                   | 2026. évi előirányzat                             | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
| 1       | 2                                                    | 3                                                 | 4                | 5                      | 6                       | 7                                                                 | 8                                                 | 9                | 10                     | 11                      |
| 1.      | B1 - Működési célú támogatások ÁH-n belülről         | 211 385 690                                       | 211 385 690      |                        |                         | K1 - Személyi juttatások                                          | 148 395 927                                       | 148 395 927      |                        |                         |
| 2.      | B3 - Külsőhátnyi bevételek                           | 18 100 000                                        | 17 500 000       | 600 000                |                         | K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 19 494 994                                        | 19 494 994       |                        |                         |
| 3.      | B4 - Működési bevételek                              | 10 263 436                                        | 10 263 436       |                        |                         | K3 - Dologi kiadások                                              | 59 216 189                                        | 59 216 189       |                        |                         |
| 4.      | B6 - Működési célú átvett pénzeszközök               |                                                   |                  |                        |                         | K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 11 700 000                                        | 11 700 000       |                        |                         |
| 5.      |                                                      |                                                   |                  |                        |                         | K5 - Egyéb működési célú kiadások                                 | 3 530 000                                         | 2 930 000        | 600 000                |                         |
| 6.      |                                                      |                                                   |                  |                        |                         | K513 - Tartalékok                                                 | 38 355 932                                        | 38 355 932       |                        |                         |
| 7.      |                                                      |                                                   |                  |                        |                         |                                                                   |                                                   |                  |                        |                         |
| 8.      |                                                      |                                                   |                  |                        |                         |                                                                   |                                                   |                  |                        |                         |
| 9.      |                                                      |                                                   |                  |                        |                         |                                                                   |                                                   |                  |                        |                         |
| 10.     |                                                      |                                                   |                  |                        |                         |                                                                   |                                                   |                  |                        |                         |
| 11.     |                                                      |                                                   |                  |                        |                         |                                                                   |                                                   |                  |                        |                         |
| 12.     |                                                      |                                                   |                  |                        |                         |                                                                   |                                                   |                  |                        |                         |
| 13.     | Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)          | 239 749 126                                       | 239 149 126      | 600 000                | -                       | Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)                        | 280 693 042                                       | 280 093 042      | 600 000                | -                       |
| 14.     | Helyi, belső finanszírozásnak bevételei (15+...+18)  | 47 036 806                                        | 47 036 806       |                        |                         | Ertékpapír vásárlás, visszavonása                                 |                                                   |                  |                        |                         |
| 15.     | Költségvetési maradvány igénybevétele                | 47 036 806                                        | 47 036 806       |                        |                         | Likvid hitelek törlesztése                                        |                                                   |                  |                        |                         |
| 16.     | Vállalkozási maradvány igénybevétele                 |                                                   |                  |                        |                         | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                |                                                   |                  |                        |                         |
| 17.     | Betét visszavonásból származó bevétel                |                                                   |                  |                        |                         | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                               |                                                   |                  |                        |                         |
| 18.     | Egyéb belső finanszírozási bevételek                 |                                                   |                  |                        |                         | Kölcsön törlesztése                                               |                                                   |                  |                        |                         |
| 19.     | Helyi, külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)  | -                                                 | -                |                        |                         | Forrási célú belföldi, külföldi értékpapír                        |                                                   |                  |                        |                         |
| 20.     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele        |                                                   |                  |                        |                         | Betét elhelyezése                                                 |                                                   |                  |                        |                         |
| 21.     | Ertékpapírok bevételei                               |                                                   |                  |                        |                         | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése            | 6 092 890                                         | 6 092 890        |                        |                         |
| 22.     | B8 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen | 47 036 806                                        | 47 036 806       |                        |                         | K9 - Működési célú finanszírozási kiadások                        | 6 092 890                                         | 6 092 890        | -                      | -                       |
| 23.     | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)                           | 286 785 932                                       | 286 185 932      | 600 000                |                         | KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)                                           | 286 785 932                                       | 286 185 932      | 600 000                | -                       |
| 24.     | Költségvetési hiány:                                 |                                                   |                  |                        |                         | Költségvetési többlet:                                            |                                                   |                  |                        |                         |
| 25.     | Tartaléki hiány:                                     |                                                   |                  |                        |                         | Tartaléki többlet:                                                |                                                   |                  |                        |                         |

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

(forintban !)

Formidat :

| Sorszám | Megnevezés                                      | Bevételek             |                                                   |                        | Megnevezés | Kiadások                                      |                                                   | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                         |                  |
|---------|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|------------------|
|         |                                                 | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |            | 2026. évi előirányzat                         | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                         |                  |
|         |                                                 |                       | Kötelező feladat                                  | Önként vállalt feladat |            |                                               |                                                   |                                                   | Államigazgatási feladat | Kötelező feladat |
| 1       | 2                                               | 3                     | 4                                                 | 5                      | 6          | 7                                             | 8                                                 | 9                                                 | 10                      | 11               |
| 1.      | B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül   | 8 043 104             | 8 043 104                                         |                        |            | K6 - Beruházások                              | 18 916 342                                        | 18 916 342                                        |                         |                  |
| 2.      | B5 - Felhalmozási bevételek                     |                       |                                                   |                        |            | K7 - Felújítások                              | 1 254 000                                         | 1 254 000                                         |                         |                  |
| 3.      | B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átv. |                       |                                                   |                        |            | K8 - Egyéb felhalmozási kiadások              |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 4.      |                                                 |                       |                                                   |                        |            | K513 - Tartalékok                             |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 5.      |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 6.      |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 7.      |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 8.      |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 9.      |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 10.     |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 11.     |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 12.     |                                                 |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 13.     | Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)     | 8 043 104             | 8 043 104                                         | -                      | -          | Költségvetési kiadások összesen (1+...        | 20 170 342                                        | 20 170 342                                        | -                       | -                |
| 14.     | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15)    | 12 127 238            | 12 127 238                                        | -                      | -          | Értékpapír vásárlása, visszavonása            |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 15.     | Költségvetési maradvány igénybevétele           | 12 127 238            | 12 127 238                                        |                        |            | Hitelek törlesztése                           |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 16.     | Vállalkozási maradvány igénybevétele            |                       |                                                   |                        |            | Rövid lejáratú hitelek törlesztése            |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 17.     | Betét visszavonásából származó bevétel          |                       |                                                   |                        |            | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése           |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 18.     | Értékpapír értékesítése                         |                       |                                                   |                        |            | Kölcsön törlesztése                           |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 19.     | Egyéb belső finanszírozási bevételek            |                       |                                                   |                        |            | Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapír |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 20.     | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20)    |                       |                                                   |                        |            | Betét elhelyezése                             |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 21.     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele    |                       |                                                   |                        |            | Pénzügyi lízing tökéletesítés kiadásai        |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 22.     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele   |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 23.     | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele     |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 24.     | Értékpapírok kiadása                            |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 25.     | Egyéb külső finanszírozási bevételek            |                       |                                                   |                        |            |                                               |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 26.     | B8 - Felhalmozási célú finanszírozási bevétel   | 12 127 238            | 12 127 238                                        | -                      | -          | K9 - Felhalmozási célú finanszírozási         |                                                   |                                                   |                         |                  |
| 27.     | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)                        | 20 170 342            | 20 170 342                                        |                        |            | KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)                       | 20 170 342                                        | 20 170 342                                        | -                       | -                |
| 28.     | Költségvetési hiány:                            |                       |                                                   | ----                   | ----       | Költségvetési többlet:                        | ----                                              | ----                                              | ----                    | ----             |
| 29.     | Tárgyévi hiány:                                 | ----                  | ----                                              | ----                   | ----       | Tárgyévi többlet:                             | ----                                              | ----                                              | ----                    | ----             |

| Sorszám | Bevételek                                                   |                       |                                                   |                        |                         | Kiadások                                                          |                       |                                                   |                        |                         |
|---------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
|         | Megnevezés                                                  | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |                         | Megnevezés                                                        | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |                         |
|         |                                                             |                       | Kötelező feladat                                  | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |                                                                   |                       | Kötelező feladat                                  | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
| 1       | 2                                                           | 3                     | 4                                                 | 5                      | 6                       | 7                                                                 | 8                     | 9                                                 | 10                     | 11                      |
| 1.      | B1 - Működési célú támogatások ÁH-n belülről                |                       |                                                   |                        |                         | K1 - Személyi juttatások                                          | 99 278 777            | 99 278 777                                        |                        |                         |
| 2.      | B3. Közhatalmi bevételek                                    |                       |                                                   |                        |                         | K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 13 709 877            | 13 709 877                                        |                        |                         |
| 3.      | B4 - Működési bevételek                                     | 8 529 388             | 8 529 388                                         |                        |                         | K3 - Dologi kiadások                                              | 9 850 919             | 9 850 919                                         |                        |                         |
| 4.      | B6 - Működési célú átvett pénzeszközök                      |                       |                                                   |                        |                         | K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.      |                                                             |                       |                                                   |                        |                         | K5 - Egyéb működési célú kiadások                                 |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.      |                                                             |                       |                                                   |                        |                         | K513 - Tartalékok                                                 |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.      |                                                             |                       |                                                   |                        |                         |                                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.      |                                                             |                       |                                                   |                        |                         |                                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 9.      |                                                             |                       |                                                   |                        |                         |                                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.     |                                                             |                       |                                                   |                        |                         |                                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 11.     |                                                             |                       |                                                   |                        |                         |                                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 12.     |                                                             |                       |                                                   |                        |                         |                                                                   |                       |                                                   |                        |                         |
| 13.     | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>          | <b>8 529 388</b>      | <b>8 529 388</b>                                  | -                      | -                       | <b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)</b>                 | <b>122 839 573</b>    | <b>122 839 573</b>                                | -                      | -                       |
| 14.     | Ujnyitási célú finanszírozásnak bevételei (15+ +18)         | 114 310 185           | 114 310 185                                       |                        |                         | Finanszírozás visszatérítési bevételei                            |                       |                                                   |                        |                         |
| 15.     | Költségvetési maradvány igénybevétele                       | 123 916               | 123 916                                           |                        |                         | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                |                       |                                                   |                        |                         |
| 16.     | Vállalkozási maradvány igénybevétele                        |                       |                                                   |                        |                         | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 17.     | Bevétel visszavonásból származó bevétel                     |                       |                                                   |                        |                         | Kölcsön törlesztése                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 18.     | Egyéb belső finanszírozási bevételek                        | 114 186 269           | 114 186 269                                       |                        |                         | Forrástól célú belső, külső forrásból                             |                       |                                                   |                        |                         |
| 19.     | Ujnyitási célú finanszírozásnak bevételei (20+ +21)         | -                     | -                                                 |                        |                         | Bevétel elhelyezése                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 20.     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele               |                       |                                                   |                        |                         | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése            |                       |                                                   |                        |                         |
| 21.     | Finanszírozási bevételek                                    |                       |                                                   |                        |                         | K9 - Működési célú finanszírozási kiadások                        |                       |                                                   |                        |                         |
| 22.     | <b>B8 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen</b> | <b>114 310 185</b>    | <b>114 310 185</b>                                |                        |                         | <b>KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)</b>                                    | <b>122 839 573</b>    | <b>122 839 573</b>                                | -                      | -                       |
| 23.     | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)</b>                             | <b>122 839 573</b>    | <b>122 839 573</b>                                | -                      | -                       | <b>Költségvetési többlet:</b>                                     | <b>---</b>            | <b>---</b>                                        | <b>---</b>             | <b>---</b>              |
| 24.     | Költségvetési hiány:                                        | ---                   | ---                                               | ---                    | ---                     | Tárgyévi többlet:                                                 | ---                   | ---                                               | ---                    | ---                     |
| 25.     | Tárgyévi hiány:                                             | ---                   | ---                                               | ---                    | ---                     |                                                                   |                       |                                                   |                        |                         |

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
Zalabakcai Közös Önkormányzati Hivatal

(forintban)

| Sorszám | Bevételek                                                |                       |                                                   |                        |                         | Kiadások                                                      |                       |                                                   |                        |                         |
|---------|----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
|         | Megnevezés                                               | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |                         | Megnevezés                                                    | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban |                        |                         |
|         |                                                          |                       | Kötelező feladat                                  | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |                                                               |                       | Kötelező feladat                                  | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
| 1       | 2                                                        | 3                     | 4                                                 | 5                      | 6                       | 7                                                             | 8                     | 9                                                 | 10                     | 11                      |
| 1.      | B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről         |                       |                                                   |                        |                         | K6 - Beruházások                                              | 2 475 000             | 2 475 000                                         |                        |                         |
| 2.      | B5 - Felhalmozási bevételek                              |                       |                                                   |                        |                         | K7 - Felújítások                                              |                       |                                                   |                        |                         |
| 3.      | B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átv.          |                       |                                                   |                        |                         | K8 - Egyéb felhalmozási kiadások                              |                       |                                                   |                        |                         |
| 4.      |                                                          |                       |                                                   |                        |                         | K513 - Tartalékok                                             |                       |                                                   |                        |                         |
| 5.      |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 6.      |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 7.      |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 8.      |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 9.      |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 10.     |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 11.     |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 12.     |                                                          |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 13.     | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>       | -                     | -                                                 | -                      | -                       | <b>Költségvetési kiadások összesen (1+...</b>                 | <b>2 475 000</b>      | <b>2 475 000</b>                                  | -                      | -                       |
| 14.     | <i>Hiány belső finanszírozásának bevételei (15 - ...</i> | <b>2 475 000</b>      | <b>2 475 000</b>                                  | -                      | -                       | Értékpapír vásárlása, visszavonása                            |                       |                                                   |                        |                         |
| 15.     | Költségvetési maradvány igénybevétele                    | 2 475 000             | 2 475 000                                         |                        |                         | Hitelek törlesztése                                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 16.     | Vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                       |                                                   |                        |                         | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                            |                       |                                                   |                        |                         |
| 17.     | Betét visszavonásából származó bevétel                   |                       |                                                   |                        |                         | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 18.     | Értékpapír értékesítése                                  |                       |                                                   |                        |                         | Kölcsön törlesztése                                           |                       |                                                   |                        |                         |
| 19.     | Egyéb belső finanszírozási bevételek                     |                       |                                                   |                        |                         | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok értékesítése |                       |                                                   |                        |                         |
| 20.     | <i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20 - ...</i> |                       |                                                   |                        |                         | Betét elhelyezése                                             |                       |                                                   |                        |                         |
| 21.     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele             |                       |                                                   |                        |                         | Pénzügyi lízing tökérsz törlesztés kiad.                      |                       |                                                   |                        |                         |
| 22.     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele            |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 23.     | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele              |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 24.     | Értékpapírok kiadása                                     |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 25.     | Egyéb külső finanszírozási bevételek                     |                       |                                                   |                        |                         |                                                               |                       |                                                   |                        |                         |
| 26.     | <b>B8 - Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>   | <b>2 475 000</b>      | <b>2 475 000</b>                                  | -                      | -                       | <b>K9 - Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>         |                       |                                                   |                        |                         |
| 27.     | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)</b>                          | <b>2 475 000</b>      | <b>2 475 000</b>                                  |                        |                         | <b>KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)</b>                                | <b>2 475 000</b>      | <b>2 475 000</b>                                  | -                      | -                       |
| 28.     | <b>Költségvetési hiány:</b>                              |                       |                                                   | ---                    | ---                     | <b>Költségvetési többlet:</b>                                 | ---                   | ---                                               | ---                    | ---                     |

|     |                 |     |     |     |     |                   |     |     |     |     |
|-----|-----------------|-----|-----|-----|-----|-------------------|-----|-----|-----|-----|
| 29. | Tárgyévi hiány: | --- | --- | --- | --- | Tárgyévi többlet: | --- | --- | --- | --- |
|-----|-----------------|-----|-----|-----|-----|-------------------|-----|-----|-----|-----|

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
Zalabakasi Köznevelési Társulás

forintban

| Sorszám | Bevételek                                                   |                       |                                                    |                        |                         | Kiadások                                                          |                       |                                                    |                        |                         |
|---------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
|         | Megnevezés                                                  | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásában |                        |                         | Megnevezés                                                        | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásában |                        |                         |
|         |                                                             |                       | Kötelező feladat                                   | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |                                                                   |                       | Kötelező feladat                                   | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
| 1       | 2                                                           | 3                     | 5                                                  | 6                      | 7                       | 8                                                                 | 9                     | 10                                                 | 11                     | 12                      |
| 1.      | B31 - Működési célú támogatások ÁH-n belülről               |                       |                                                    |                        |                         | K1 - Személyi juttatások                                          |                       |                                                    |                        |                         |
| 2.      | B33 - Közhatalmi bevételek                                  |                       |                                                    |                        |                         | K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |                       |                                                    |                        |                         |
| 3.      | B34 - Működési bevételek                                    |                       |                                                    |                        |                         | K3 - Dologi kiadások                                              | 133 696               | 133 696                                            |                        |                         |
| 4.      | B35 - Működési célú átvett pénzeszközök                     |                       |                                                    |                        |                         | K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 5.      |                                                             |                       |                                                    |                        |                         | K5 - Helyéből működési célú kiadások                              |                       |                                                    |                        |                         |
| 6.      |                                                             |                       |                                                    |                        |                         | K513 - Tartalékok                                                 |                       |                                                    |                        |                         |
| 7.      |                                                             |                       |                                                    |                        |                         |                                                                   |                       |                                                    |                        |                         |
| 8.      |                                                             |                       |                                                    |                        |                         |                                                                   |                       |                                                    |                        |                         |
| 9.      |                                                             |                       |                                                    |                        |                         |                                                                   |                       |                                                    |                        |                         |
| 10.     |                                                             |                       |                                                    |                        |                         |                                                                   |                       |                                                    |                        |                         |
| 11.     |                                                             |                       |                                                    |                        |                         |                                                                   |                       |                                                    |                        |                         |
| 12.     |                                                             |                       |                                                    |                        |                         |                                                                   |                       |                                                    |                        |                         |
| 13.     | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>          | -                     | -                                                  | -                      | -                       | <b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)</b>                 | 133 696               | 133 696                                            | -                      | -                       |
| 14.     | Hányzós finanszírozásnak bevételei (15+ ...+18)             | 133 696               | 133 696                                            |                        |                         | Ertekezni/vásárlási, visszavonási                                 |                       |                                                    |                        |                         |
| 15.     | Költségvetési maradvány igénybevétele                       | 133 696               | 133 696                                            |                        |                         | Likvid hitelek törlesztése                                        |                       |                                                    |                        |                         |
| 16.     | Vállalkozási maradvány igénybevétele                        |                       |                                                    |                        |                         | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                |                       |                                                    |                        |                         |
| 17.     | Belet visszavonásból származó bevételek                     |                       |                                                    |                        |                         | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 18.     | Helyéből finanszírozási bevételek                           |                       |                                                    |                        |                         | Kölcsön törlesztése                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 19.     | Hányzós finanszírozásnak bevételei (20+ ...+21)             | -                     | -                                                  |                        |                         | Forrási célú belföldi, külföldi értékpapírok                      |                       |                                                    |                        |                         |
| 20.     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele               |                       |                                                    |                        |                         | Belet elhelyezése                                                 |                       |                                                    |                        |                         |
| 21.     | Ertekezni/vásárlási bevételei                               |                       |                                                    |                        |                         | Központi, irányítószervi támogatás                                |                       |                                                    |                        |                         |
| 22.     | <b>B3 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen</b> | 133 696               | 133 696                                            |                        |                         | <b>K9 - Működési célú finanszírozási kiadások összesen</b>        | -                     | -                                                  | -                      | -                       |
| 23.     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)</b>                           | 133 696               | 133 696                                            | -                      | -                       | <b>KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)</b>                                    | 133 696               | 133 696                                            | -                      | -                       |
| 24.     | <b>Költségvetési hiány:</b>                                 |                       |                                                    |                        |                         | <b>Költségvetési többlet:</b>                                     |                       |                                                    |                        |                         |
| 25.     | <b>Tárgyévi hiány:</b>                                      |                       |                                                    |                        |                         | <b>Tárgyévi többlet:</b>                                          |                       |                                                    |                        |                         |

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
Zalabaknai Köznevelési Társulás

forintban

| Sorszám | Bevételek                                        |                       |                                                    |                        |                         | Kiadások                                                      |                       |                                                    |                        |                         |
|---------|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
|         | Megnevezés                                       | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásában |                        |                         | Megnevezés                                                    | 2026. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásában |                        |                         |
|         |                                                  |                       | Kötelező feladat                                   | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |                                                               |                       | Kötelező feladat                                   | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
| 1       | 2                                                | 3                     | 4                                                  | 5                      | 6                       | 7                                                             | 8                     | 9                                                  | 10                     | 11                      |
| 1.      | B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről |                       |                                                    |                        |                         | K6 - Beruházások                                              |                       |                                                    |                        |                         |
| 2.      | B6 - Felhalmozási bevételek                      |                       |                                                    |                        |                         | K7 - Felújítások                                              |                       |                                                    |                        |                         |
| 3.      | B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átv.  |                       |                                                    |                        |                         | K8 - Egyéb felhalmozási kiadások                              |                       |                                                    |                        |                         |
| 4.      |                                                  |                       |                                                    |                        |                         | K513 - Tartalékok                                             |                       |                                                    |                        |                         |
| 5.      |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 6.      |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 7.      |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 8.      |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 9.      |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 10.     |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 11.     |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 12.     |                                                  |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 13.     | Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)      | -                     | -                                                  | -                      | -                       | Költségvetési kiadások összesen (1+...                        | -                     | -                                                  | -                      | -                       |
| 14.     | Hiány: belső finanszírozásának bevételei (15     | -                     | -                                                  | -                      | -                       | Értékpapír vásárlása, visszavonása                            |                       |                                                    |                        |                         |
| 15.     | Költségvetési maradvány igénybevétele            |                       |                                                    |                        |                         | Hitelek törlesztése                                           |                       |                                                    |                        |                         |
| 16.     | Vállalkozási maradvány igénybevétele             |                       |                                                    |                        |                         | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                            |                       |                                                    |                        |                         |
| 17.     | Betét visszavonásából származó bevétel           |                       |                                                    |                        |                         | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                           |                       |                                                    |                        |                         |
| 18.     | Értékpapír értékesítése                          |                       |                                                    |                        |                         | Kölcsön törlesztése                                           |                       |                                                    |                        |                         |
| 19.     | Egyéb belső finanszírozási bevételek             |                       |                                                    |                        |                         | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok értékesítése |                       |                                                    |                        |                         |
| 20.     | Hiány: külső finanszírozásának bevételei (20 -   |                       |                                                    |                        |                         | Betét elhelyezése                                             |                       |                                                    |                        |                         |
| 21.     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele     |                       |                                                    |                        |                         | Pénzügyi lízing tökéletesítés kiadásai                        |                       |                                                    |                        |                         |
| 22.     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele    |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 23.     | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele      |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 24.     | Értékpapírok kiadása                             |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 25.     | Egyéb külső finanszírozási bevételek             |                       |                                                    |                        |                         |                                                               |                       |                                                    |                        |                         |
| 26.     | B8 - Felhalmozási célú finanszírozási bevételek  | -                     | -                                                  | -                      | -                       | K9 - Felhalmozási célú finanszírozási kiadások                |                       |                                                    |                        |                         |
| 27.     | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)                         | -                     | -                                                  | -                      | -                       | KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)                                       | -                     | -                                                  | -                      | -                       |
| 28.     | Költségvetési hiány:                             |                       |                                                    | ----                   | ----                    | Költségvetési többlet:                                        | ----                  | ----                                               | ----                   | ----                    |
| 29.     | Tárgyévi hiány:                                  | ----                  | ----                                               | ----                   | ----                    | Tárgyévi többlet:                                             | ----                  | ----                                               | ----                   | ----                    |



3. melléklet az /2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

**Zalabaksa Község Önkormányzata**

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

*forintban !*

| szám | MEGNEVEZÉS                  | ÉVEK |      |      | Összesen<br>(6=3+4+5) |
|------|-----------------------------|------|------|------|-----------------------|
|      |                             | 2026 | 2027 | 2028 |                       |
| 1    | 2                           | 3    | 4    | 5    | 6                     |
|      |                             |      |      |      | 0                     |
|      | <b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b> | 0    | 0    | 0    | 0                     |

4. melléklet az .../2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

**Zalabaksa Község Önkormányzata**  
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi  
fizetési kötelezettség megállapításához

*forintban !*

| Sor-<br>szám                     | Bevételi jogcímek                                                                                                             | 2026. évi előirányzat |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1                                | 2                                                                                                                             | 3                     |
| 1.                               | Helyi adóból származó bevétel                                                                                                 | 18 100 000            |
| 2.                               | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 1 734 048             |
| 3.                               | Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                                                     |                       |
| 4.                               | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |                       |
| 5.                               | Bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                |                       |
| 6.                               | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                    |                       |
| <b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b> |                                                                                                                               | <b>19 834 048</b>     |

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 2.§(1) bekezdése alapján

5. melléklet az .../2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

**Zalabaksa Község Önkormányzata**

2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

*forintban !*

| Sor-szám                                                        | Fejlesztési cél leírása          | Fejlesztéshez felvett hitel | Fejlesztés saját erő | Fejlesztés várható kiadása |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|
| 1                                                               | 2                                | 3                           | 4                    | 5                          |
| 1.                                                              | 6. számú melléklet - beruházások |                             | 0                    | 0                          |
| 2.                                                              | 7. számú melléklet - felújítások |                             |                      |                            |
| 3.                                                              |                                  |                             |                      |                            |
| 4.                                                              |                                  |                             |                      |                            |
| 5.                                                              |                                  |                             |                      |                            |
| 6.                                                              |                                  |                             |                      |                            |
| <b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b> |                                  | <b>0</b>                    |                      |                            |

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

| Beruházás megnevezése                                     | Teljes költség | Kivitelezés<br>kezdési és<br>befejezési éve | Felhasználás<br>2025. XII.31-ig | 2026. évi<br>előirányzat | 2026. év utáni<br>szükséglet |
|-----------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1                                                         | 2              | 3                                           | 4                               | 5                        | 6=(2-4-5)                    |
| Számítógépek beszerzése 5 db KÖH                          | 2 475 000      | 2026                                        | -                               | 2 475 000                | -                            |
| Versenyképes Járások Program I-II. ütem<br>Temető parkoló | 16 695 342     | 2025-2026                                   | 254 000                         | 16 441 342               | -                            |
| ÖSSZESEN:                                                 | 19 170 342     |                                             | 254 000                         | 18 916 342               |                              |

## Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

forintban !

| Felújítás megnevezése      | Teljes költség   | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2025. XII.31-ig | 2026. évi előirányzat | 2026. év utáni szükséglet |
|----------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 1                          | 2                | 3                                     | 4                            | 5                     | 6=(2-4-5)                 |
| Temető felújítás           | 1 000 000        | 2026                                  | -                            | 1 000 000             | -                         |
| Szennyvízhálózat felújítás | 254 000          | 2026                                  | -                            | 254 000               | -                         |
| <b>ÖSSZESEN:</b>           | <b>1 254 000</b> |                                       |                              | <b>1 254 000</b>      | <b>-</b>                  |

8.A. melléklet az ./2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez  
 Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
 bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

*forintban!*

| Források                             | 2025-ig | 2026 | 2026. után | Összesen |
|--------------------------------------|---------|------|------------|----------|
| Saját erő                            |         |      |            | -        |
| - saját erőből központi támogatás    |         |      |            | -        |
| EU-s forrás                          |         |      |            | -        |
| Társfinanszírozás                    |         |      |            | -        |
| Hitel                                |         |      |            | -        |
| Egyéb forrás                         |         |      |            | -        |
|                                      |         |      |            | -        |
| <b>Források összesen:</b>            | -       | -    | -          | -        |
| Kiadások, költségek                  | 2025-ig | 2026 | 2026. után | Összesen |
| Személyi jellegű                     | 0       |      |            | -        |
| Beruházások, felújítások beszerzések |         |      |            | -        |
| Szolgáltatások igénybe vétele        |         |      |            | -        |
| Adminisztratív költségek             |         |      |            | -        |
| <b>Tartalék</b>                      |         |      |            | -        |
|                                      |         |      |            | -        |
|                                      |         |      |            | -        |
| <b>Összesen:</b>                     | -       | -    | -          | -        |

EU-s projekt neve, azonosítója

*forintban!*

| Források                          | 2025-ig | 2026 | 2026. után | Összesen |
|-----------------------------------|---------|------|------------|----------|
| Saját erő                         | 0       |      |            | 0        |
| - saját erőből központi támogatás |         |      |            | 0        |
| EU-s forrás                       |         |      |            | 0        |
| Társfinanszírozás                 |         |      |            | 0        |
| Hitel                             |         |      |            | 0        |
| Egyéb forrás                      |         |      |            | 0        |
|                                   |         |      |            | 0        |
| <b>Források összesen:</b>         | 0       | 0    | 0          | 0        |
| Kiadások, költségek               | 2025-ig | 2026 | 2026. után | Összesen |
| Személyi jellegű                  |         |      |            | 0        |
| Beruházások, beszerzések          |         |      |            | 0        |
| Szolgáltatások igénybe vétele     |         |      |            | 0        |
| Adminisztratív költségek          |         |      |            | 0        |
| Nyilvánosság                      |         |      |            | 0        |
|                                   |         |      |            | 0        |
|                                   |         |      |            | 0        |
| <b>Összesen:</b>                  | 0       | 0    | 0          | 0        |

**Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2026. évi előir**

| Támogatott neve  | Hozzájárulás (E Ft) |
|------------------|---------------------|
| <b>Összesen:</b> | 0                   |

8./B. melléklet az /2026. (III....) önkormányzati rendelethez

**Támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

**Projekt neve, azonosítója:**

*forintban!*

| <b>Források</b>                       | <b>2025-ig</b> | <b>2026</b> | <b>2026. után</b> | <b>Összesen</b> |
|---------------------------------------|----------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Saját erő                             |                |             |                   | 0               |
| Ktg.vetési forrás                     |                |             |                   | -               |
| Társfinanszírozás                     |                |             |                   | -               |
| Hitel                                 |                |             |                   | -               |
| Egyéb forrás                          |                |             |                   | -               |
| <b>Források összesen:</b>             | -              | -           | -                 | -               |
| <b>Kiadások, költségek</b>            | <b>2025-ig</b> | <b>2026</b> | <b>2026. után</b> | <b>Összesen</b> |
| Személyi jellegű                      |                |             |                   | 0               |
| Beruházások, felújítások, beszerzések |                |             |                   | -               |
| Szolgáltatások igénybe vétele         |                |             |                   | 0               |
| Adminisztratív költségek              |                |             |                   | 0               |
| Nyilvánosság                          |                |             |                   | 0               |
| <b>Összesen:</b>                      | 0              | -           | -                 | -               |

**Projekt neve, azonosítója:**

*forintban!*

| <b>Források</b>                       | <b>2025-ig</b> | <b>2026</b> | <b>2026. után</b> | <b>Összesen</b> |
|---------------------------------------|----------------|-------------|-------------------|-----------------|
| Saját erő                             |                |             |                   | -               |
| Ktg.vetési forrás                     |                |             |                   | -               |
| Társfinanszírozás                     |                |             |                   | 0               |
| Hitel                                 |                |             |                   | 0               |
| Egyéb forrás                          |                |             |                   | 0               |
| <b>Források összesen:</b>             | -              | -           | -                 | -               |
| <b>Kiadások, költségek</b>            | <b>2025-ig</b> | <b>2026</b> | <b>2026. után</b> | <b>Összesen</b> |
| Személyi jellegű                      |                |             |                   | 0               |
| Beruházások, felújítások, beszerzések |                |             |                   | -               |
| Szolgáltatások igénybe vétele         |                |             |                   | 0               |
| Adminisztratív költségek              |                |             |                   | 0               |
| Nyilvánosság                          |                |             |                   | 0               |
| <b>Összesen:</b>                      | 0              | -           | -                 | -               |

| Feladat megnevezése | Önkormányzat |  |
|---------------------|--------------|--|
|                     | /alabaksa    |  |

forintban!

| Sorszám    | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                                 | 2026. évi előirányzat |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1          | 2                                                                                    | 3                     |
|            | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                           |                       |
| <b>1.</b>  | <b>Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)</b>                              | <b>211 385 690</b>    |
| 1.1.       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                | 142 419 390           |
| 1.2.       | Önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása            | -                     |
| 1.3.       | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                    | 20 749 853            |
| 1.4.       | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | 4 216 683             |
| 1.5.       | Működési célú központosított előirányzatok                                           |                       |
| 1.6.       | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                          |                       |
| 2.1.       | Ellátások és belföldi értékpapírok bevételei                                         |                       |
| 2.2.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                          |                       |
| 2.3.       | Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése                   |                       |
| 2.4.       | Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele                    |                       |
| 2.5.       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                            | 44 000 064            |
| <b>3.</b>  | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>       | <b>8 043 104</b>      |
| 3.1.       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                          | 5 043 104             |
| 3.2.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                      |                       |
| 3.3.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése               |                       |
| 3.4.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele                |                       |
| 3.5.       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                        |                       |
| <b>4.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                                    | <b>18 100 000</b>     |
| 4.1.       | Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                           | 18 100 000            |
| 4.1.1.     | Vagyron alapuló adók (kommunális, telekadó)                                          | 7 100 000             |
| 4.1.2.     | Értékesítési és forgalmi adók                                                        | 11 000 000            |
| 4.2.       | Célpajzárado                                                                         |                       |
| 4.3.       | Egyéb arányoslati és szolgáltatási adók                                              |                       |
| 4.4.       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                           |                       |
| <b>5.</b>  | <b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>                                           | <b>1 734 048</b>      |
| 5.1.       | Áru- és készletértékesítési bevételek                                                |                       |
| 5.2.       | Szolgáltatások ellenértéke (berlet díj)                                              |                       |
| 5.3.       | Környezeti szolgáltatások értéke                                                     |                       |
| 5.4.       | Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bevételek)          | 579 975               |
| 5.5.       | Ellátási díjak                                                                       |                       |
| 5.6.       | Kiszámlázott ÁFA                                                                     |                       |
| 5.7.       | ÁFA visszatérítése                                                                   |                       |
| 5.8.       | Kamatbevételek                                                                       |                       |
| 5.9.       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                   |                       |
| 5.10.      | Egyéb működési bevételek                                                             | 554 070               |
| <b>6.</b>  | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                        | <b>-</b>              |
| 6.1.       | Immateriális javak értékesítése                                                      |                       |
| 6.2.       | Ingatlanok értékesítése                                                              |                       |
| 6.3.       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                   |                       |
| 6.4.       | Részvételértékesítések                                                               |                       |
| 6.5.       | Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek                                         |                       |
| <b>7.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                             | <b>-</b>              |
| 7.1.       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről            |                       |
| 7.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről     |                       |
| 7.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                              |                       |
| <b>8.</b>  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                         | <b>-</b>              |
| 8.1.       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről        |                       |
| 8.2.       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről |                       |
| 8.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                          |                       |
| <b>9.</b>  | <b>KÖLTSÉG-ÉRTÉK BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)</b>                                 | <b>239 262 842</b>    |
| <b>10.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>           |                       |
| 10.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                       |
| 10.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól                |                       |
| 10.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                          |                       |
| <b>11.</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                               |                       |
| <b>12.</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>                                         | <b>56 431 432</b>     |
| 12.1.      | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                                      | 56 431 432            |
| 12.2.      | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                       |
| <b>13.</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>                            | <b>-</b>              |
| 13.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                              |                       |
| 13.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                                  |                       |
| 13.3.      | Betétek megszűntetése                                                                |                       |
| <b>14.</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>                                              |                       |
| <b>15.</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>                      |                       |
| <b>16.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>                              | <b>56 431 432</b>     |
| <b>17.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)</b>                                                  | <b>295 694 274</b>    |



| Feladat megnevezése | Önkormányzat |  |
|---------------------|--------------|--|
|                     | Zalabaksa    |  |

forintban!

| Sorszám                                            | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                      | 2026. évi előirányzat |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 2                                                  | 3                                                                         | 4                     |
| <b>1.</b>                                          | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)</b>                       | <b>242 337 110</b>    |
| 1.1.                                               | Személyi juttatások                                                       | 148 395 927           |
| 1.2.                                               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó              | 19 494 904            |
| 1.3.                                               | Dologi kiadások                                                           | 59 216 189            |
| 1.4.                                               | Élelmiszer költségei                                                      | -                     |
| 1.5.                                               | Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)                                 | 11 700 000            |
| 1.6.                                               | Egyéb működési célú kiadás                                                | 3 530 000             |
| 1.6.1                                              | az 1.6.-ból -Elvonások és befizetések                                     |                       |
| 1.6.2                                              | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                   |                       |
| 1.6.3                                              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre             |                       |
| 1.6.4                                              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre          |                       |
| 1.6.5                                              | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                             | 2 400 000             |
| 1.6.6                                              | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                   |                       |
| 1.6.7                                              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre             |                       |
| 1.6.8                                              | -Ártárgyértékesek, ártámogatások                                          |                       |
| 1.6.9                                              | -Kamat támogatások                                                        |                       |
| 1.6.10                                             | -Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre                             | 1 130 000             |
| <b>2.</b>                                          | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)</b>                   | <b>20 170 342</b>     |
| 2.1                                                | Beruházások                                                               | 18 916 342            |
| 2.2                                                | Felújítások                                                               | 1 254 000             |
| 2.3                                                | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          |                       |
| 2.3.1                                              | az 2.3.-ból -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre       |                       |
| 2.3.2                                              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre             |                       |
| 2.3.3                                              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre          |                       |
| 2.3.4                                              | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                         |                       |
| 2.3.5                                              | -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                   |                       |
| 2.3.6                                              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre             |                       |
| 2.3.7                                              | -Lakástámogatás                                                           |                       |
| 2.3.8                                              | -Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre                         |                       |
| <b>3.</b>                                          | <b>III. Tartalékok (3.1+3.2)</b>                                          | <b>38 355 932</b>     |
| 3.1.                                               | Általános tartalék                                                        | 38 355 932            |
| 3.2.                                               | Céltartalék (Kincstári alszámla)                                          |                       |
| <b>4.</b>                                          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>                            | <b>300 863 384</b>    |
| <b>5.</b>                                          | <b>Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1+...+5.3.)</b> | <b>-</b>              |
| 5.1                                                | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                            |                       |
| 5.2                                                | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                       |
| 5.3                                                | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                             |                       |
| <b>6.</b>                                          | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>                                     |                       |
| <b>7.</b>                                          | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1+...+7.4)</b>                      | <b>6 092 890</b>      |
| 7.1                                                | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 6 092 890             |
| 7.2                                                | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                        |                       |
| 7.3                                                | Írányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)        |                       |
| <b>8.</b>                                          | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                    |                       |
| <b>9.</b>                                          | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>            |                       |
| <b>10.</b>                                         | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)</b>                      | <b>6 092 890</b>      |
| <b>11.</b>                                         | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>                                          | <b>306 956 274</b>    |
| <b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b> | <b>22,00</b>                                                              |                       |
| ebből: Püérv alá tartozó                           | 0                                                                         |                       |
| közfalkalmazott                                    | 2,00                                                                      |                       |
| Közfalkalmazotti jogviszony                        | 8,00                                                                      |                       |
| Ügykezelő                                          | 0                                                                         |                       |
| Egészségügyi szolgálati jogviszony                 | 1,50                                                                      |                       |
| polgármester                                       | 1                                                                         |                       |
| alpolgármester                                     | 1                                                                         |                       |
| képviselő                                          | 3,00                                                                      |                       |
| Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó            | 1,50                                                                      |                       |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)                 | 4,00                                                                      |                       |

10. melléklet az .../2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

**Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**

forintban !

| Sor-<br>szám          | Kötelezettség jogcíme                                                                     | Köt. váll.<br>éve | 2026. előtti<br>kifizetés | Kiadás vonzata évenként |      |      | 2028.<br>után | Összesen      |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------|------|------|---------------|---------------|
|                       |                                                                                           |                   |                           | 2 026                   | 2027 | 2028 |               |               |
| 1                     | 2                                                                                         | 3                 | 4                         | 5                       | 6    | 7    | 8             | 9=(4+5+6+7+8) |
| 1.                    | Működési célú finanszírozási kiadások<br>(értékpapír vásárlás, stb.)                      |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| 2.                    | Folyószámlahitel                                                                          |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| 3.                    |                                                                                           |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| 4.                    | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások<br>(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| 5.                    | Feljesztési hitelek                                                                       |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| 6.                    |                                                                                           |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| 7.                    | Beruházási kiadások beruházásonként                                                       | 2025              | 254 000                   | 16 441 342              | -    | -    | -             | 16 695 342    |
| 8.                    | 6. számú melléklet                                                                        |                   | 254 000                   | 16 441 342              |      |      |               | 16 695 342    |
| 9.                    | Felújítási kiadások felújításonként                                                       |                   |                           |                         | -    | -    | -             | -             |
| 10.                   | 7. számú melléklet                                                                        |                   |                           |                         |      |      |               | -             |
| 11.                   | Egyéb (PL: garancia és kezességvállalás, stb.)                                            |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| 12.                   | .....                                                                                     |                   |                           |                         |      |      |               |               |
| Összesen (1+4+7+9+11) |                                                                                           |                   | 254 000                   | 16 441 342              | -    | -    | -             | 16 695 342    |

11. melléklet az /2026. (III. ..) önkormányzati rendelethez  
**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások**  
**(kedvezmények)**

*forintban !*

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                    | Kedvezmény nélkül elérhető bevétel | Kedvezmények összege |
|----------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 1        | 2                                                                  | 3                                  | 4                    |
| 1.       | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése     |                                    |                      |
| 2.       | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése       |                                    |                      |
| 3.       | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése        |                                    |                      |
| 4.       | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése     |                                    |                      |
| 5.       | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen            | 18 100 000                         | 0                    |
| 6.       | -ebből:                                                            |                                    |                      |
| 7.       | Telekadó                                                           | 5 400 000                          | 0                    |
| 8.       | Magánszemélyek kommunális adója                                    | 1 700 000                          | 0                    |
| 9.       | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                |                                    |                      |
| 10.      | Idegenforgalmi adó épület után                                     |                                    |                      |
| 11.      | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | 11 000 000                         | 0                    |
| 12.      | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség                   |                                    |                      |
| 13.      | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                |                                    |                      |
| 14.      | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                  |                                    |                      |
| 15.      | Egyéb kedvezmény                                                   |                                    |                      |
| 16.      | Egyéb kölcsön elengedése                                           |                                    |                      |
|          | <b>Összesen:</b>                                                   | 18 100 000                         | -                    |

**Előirányzat-felhasználási ütemterv 12. melléklet az /2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez**  
(tervezett adatok alapján) forintban

**2026. évre**

| Sor-szám | Megnevezés                                                   | Eredeti előirányzat | Január            | Február           | Március           | Április           | Május              | Június             | Július             | Auguszt.            | Szept.            | Okt.               | Nov.               | Dec.              | Összesen:          |
|----------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 1.       | <b>Bevételek</b>                                             |                     |                   |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   |                    |
| 2.       | Önkormányzatok működési támogatásai                          | 167 385 626         | 13 948 802        | 13 948 802        | 13 948 802        | 13 948 802        | 13 948 802         | 13 948 802         | 13 948 802         | 13 948 802          | 13 948 802        | 13 948 802         | 13 948 802         | 13 948 802        | 167 385 626        |
| 3.       | Működési célú támogatások ÁH-on belül                        | 44 000 064          | 3 666 672         | 3 666 672         | 3 666 672         | 3 666 672         | 3 666 672          | 3 666 672          | 3 666 672          | 3 666 672           | 3 666 672         | 3 666 672          | 3 666 672          | 3 666 672         | 44 000 064         |
| 4.       | Ellátalmozási célú támogatások ÁH-on belül                   | 8 043 104           |                   |                   | 8 043 104         |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   | 8 043 104          |
| 5.       | Közfürdői támogatások                                        | 18 100 000          |                   |                   | 8 300 000         |                   | 1 500 000          |                    |                    |                     | 8 300 000         |                    |                    |                   | 18 100 000         |
| 6.       | Működési bevételek                                           | 10 263 436          |                   | 854 070           | 8 529 388         |                   |                    |                    | 879 978            |                     |                   |                    |                    |                   | 10 263 436         |
| 7.       | Felhalmozási bevételek                                       |                     |                   |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   | -                  |
| 8.       | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                     |                   |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   | -                  |
| 9.       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                     |                   |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   | -                  |
| 10.      | Finanszírozási bevételek                                     | 59 164 044          | 59 164 044        |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   | 59 164 044         |
| 11.      | <b>Bevételek összesen:</b>                                   | <b>306 956 274</b>  | <b>76 779 818</b> | <b>18 469 844</b> | <b>42 487 966</b> | <b>17 615 474</b> | <b>19 115 474</b>  | <b>17 615 474</b>  | <b>18 495 452</b>  | <b>17 615 474</b>   | <b>25 915 474</b> | <b>17 615 474</b>  | <b>17 615 474</b>  | <b>17 615 474</b> | <b>306 956 274</b> |
| 12.      | <b>Kiadások</b>                                              |                     |                   |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   |                    |
| 13.      | Személyi juttatások                                          | 148 395 927         | 11 311 000        | 11 311 000        | 12 111 000        | 11 311 000        | 18 234 056         | 12 111 000         | 11 311 000         | 11 311 000          | 14 651 000        | 11 311 000         | 12 111 000         | 11 311 871        | 148 395 927        |
| 14.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 19 494 994          | 1 486 814         | 1 486 814         | 1 710 814         | 1 486 814         | 1 913 837          | 1 710 814          | 1 486 814          | 1 486 814           | 2 041 034         | 1 486 814          | 1 710 814          | 1 486 817         | 19 494 994         |
| 15.      | Dologi kiadások                                              | 59 216 189          | 3 200 000         | 3 200 000         | 3 300 000         | 4 500 000         | 5 000 000          | 5 000 000          | 6 000 000          | 5 000 000           | 5 000 000         | 8 000 000          | 7 000 000          | 3 516 189         | 59 216 189         |
| 16.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 11 700 000          | 250 000           | 250 000           | 200 000           | 250 000           | 3 000 000          | 250 000            | 300 000            | 2 000 000           | 300 000           | 300 000            | 4 000 000          | 300 000           | 11 700 000         |
| 17.      | Egyéb működési célú kiadások                                 | 3 530 000           | 300 000           |                   | 800 000           | 100 000           | 200 000            | 100 000            | 800 000            | 300 000             | 300 000           | 100 000            | 530 000            |                   | 3 530 000          |
| 18.      | Beruházások                                                  | 18 916 342          |                   |                   |                   |                   |                    |                    |                    | 18 916 342          |                   |                    |                    |                   | 18 916 342         |
| 19.      | Felújítások                                                  | 1 254 000           |                   |                   |                   |                   |                    |                    | 1 000 000          |                     |                   |                    | 254 000            |                   | 1 254 000          |
| 20.      | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                     |                   |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   | -                  |
| 21.      | Finanszírozási kiadások                                      | 6 092 890           | 6 092 890         |                   |                   |                   |                    |                    |                    |                     |                   |                    |                    |                   | 6 092 890          |
| 22.      | <b>Kiadások összesen:</b>                                    | <b>268 600 342</b>  | <b>22 640 704</b> | <b>16 247 814</b> | <b>18 921 814</b> | <b>17 647 814</b> | <b>28 347 893</b>  | <b>19 171 814</b>  | <b>20 897 814</b>  | <b>39 014 156</b>   | <b>22 292 014</b> | <b>21 197 814</b>  | <b>25 605 814</b>  | <b>16 614 877</b> | <b>268 600 342</b> |
| 23.      | <b>Egyenleg (Tartalék)</b>                                   | <b>38 355 932</b>   | <b>54 138 814</b> | <b>2 221 730</b>  | <b>23 566 152</b> | <b>- 32 340</b>   | <b>- 9 232 419</b> | <b>- 1 556 340</b> | <b>- 2 402 362</b> | <b>- 21 398 682</b> | <b>3 623 460</b>  | <b>- 3 582 340</b> | <b>- 7 990 340</b> | <b>1 000 599</b>  | <b>38 355 932</b>  |

13. melléklet az .../2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

**Zalabaksa Község Önkormányzata**

**K I M U T A T Á S**

**a 2026. évi céljelleggel nyújtott támogatásokról**

| Sor-szám         | Támogatott szervezet neve                               | Támogatás célja    | Támogatás összege (Ft) |
|------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 1                | Zalabaksa SE támogatása                                 | Működési támogatás | 400 000                |
| 2                | Zala Megyei Polgári Védelmi Szövetség tám               | Működési támogatás | 30 000                 |
| 3                | Lakásvásárlások támogatása                              | Működési támogatás | 500 000                |
| 4                | Civil szervezeteknek nyújtott támogatás külön döntéssel | Működési támogatás | 100 000                |
| 5                | Zalabaksai Ifjúsági Egyesület támogatása                | Működési támogatás | 100 000                |
| 6                | BURSA ösztöndíjban részesülők támogatása                | Működési támogatás | 600 000                |
| <b>Összesen:</b> |                                                         |                    | <b>1 730 000</b>       |

**Zalabaksa Község Önkormányzata**  
**A 2026. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként**

| Jogcím                                                                                   | Mutató-<br>szám<br><br>fő<br>(ellátott) | Fajlagos<br>mérték<br><br>Ft/fő | Összesen<br>(2x3)<br><br>Ft |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 1                                                                                        | 2                                       | 3                               | 4                           |
| <b>I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                          |                                         |                                 | <b>142 419 390</b>          |
| a) önkormányzati hivatal működésének támogatása                                          |                                         |                                 | 110 036 069                 |
| b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátásának támogatása                  |                                         |                                 | 17 340 167                  |
| ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása              |                                         |                                 | 6 950 003                   |
| bb) közvilágítás fenntartásának támogatása                                               |                                         |                                 | 4 934 000                   |
| bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása                             |                                         |                                 | 2 420 095                   |
| bd) közutak fenntartásának támogatása                                                    |                                         |                                 | 3 036 069                   |
| c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                              |                                         |                                 | 9 047 342                   |
| d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                 |                                         |                                 | -                           |
| e) Polgármester illetményéhez és költségterítéséhez támogatás                            |                                         |                                 | 5 995 812                   |
| <b>II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>           |                                         |                                 |                             |
| <b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b> |                                         |                                 | <b>19 466 506</b>           |
| 1.) Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                    |                                         |                                 | 11 738 000                  |
| 2.) Falugondnoki szolgáltatás                                                            |                                         |                                 | 6 839 306                   |
| 3.) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetésének támogatása                           |                                         |                                 | 889 200                     |
| <b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                  |                                         |                                 | <b>4 216 683</b>            |
| 1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása                                         |                                         |                                 | 2 270 000                   |
| Kulturális foglalkoztatott bértámogatása                                                 |                                         |                                 | 1 946 683                   |
| Kiegészítő szociális pótlék                                                              |                                         |                                 | 496 567                     |
| Szociális ágazati pótlék                                                                 |                                         |                                 | 786 480                     |
| <b>Állami hozzájárulás összesen:</b>                                                     |                                         |                                 | <b>167 385 626</b>          |

15.sz.melléklet az .../2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

**Zalabaksa Község Önkormányzata**  
**intézmények finanszírozása**  
2026. év terv

*forintban !*

| Intézmény                              | Önkormányzati<br>finanszírozás | Normatív<br>támogatás | Önkormányzati kieg.<br>/normatíván felül/ | Összesen           |
|----------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|--------------------|
| Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal | <b>112 906 269</b>             | <i>110 036 069</i>    | 2 870 200                                 | <i>112 906 269</i> |
| Zalabaksai Köznevelési Társulás        | -                              | -                     | -                                         | -                  |
| Összesen:                              | <b>112 906 269</b>             | <b>110 036 069</b>    | <b>2 870 200</b>                          | <b>112 906 269</b> |

Zalabaksa Község Önkormányzata  
Pénzellátási terv  
2026. évre

16. melléklet az /2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

forintban

| Sor-<br>szám | Intézmény                              | Január    | Február   | Március   | Április   | Május     | Június    | Július    | Auguszt.  | Szept.     | Okt.      | Nov.      | Dec.      | Összesen:   |
|--------------|----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 1.           | Zalabakasi Közös Önkormányzati Hivatal | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 12 039 872 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 112 906 269 |
| 2.           | Zalabakasi Köznevelési Társulás        | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -          | -         | -         | -         | -           |
|              | <b>Összesen:</b>                       | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 12 039 872 | 9 169 672 | 9 169 672 | 9 169 672 | 112 906 269 |



Zalabaksa Község Önkormányzata

17. melléklet az /2026. (III. ...) önkormányzati rendelethez

az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

forintban !

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                            | 2027. évi<br>előirányzat | 2028. évi<br>előirányzat | 2029. évi<br>előirányzat |
|--------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                          | 3                        | 4                        | 5                        |
| 1.           | Önkormányzat működési támogatásai                          | 175 000 000              | 180 000 000              | 185 000 000              |
| 2.           | Működési célú támogatások államháztartáson belülről        | 42 000 000               | 45 000 000               | 50 000 000               |
| 3.           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről    |                          |                          |                          |
| 4.           | Közhatalmi bevételek                                       | 19 100 000               | 21 100 000               | 23 100 000               |
| 4.1          | Telekadó                                                   | 5 400 000                | 5 400 000                | 5 400 000                |
| 4.2          | Magánszemélyek kommunális adója                            | 1 700 000                | 1 700 000                | 1 700 000                |
| 4.3          | Iparűzési adó                                              | 12 000 000               | 14 000 000               | 16 000 000               |
| 4.4          | Gépjárműadó                                                |                          |                          |                          |
| 4.5          | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                  |                          |                          |                          |
| 4.6          | Egyéb közhatalmi bevételek                                 |                          |                          |                          |
| 5.           | Működési bevételek                                         | 900 000                  | 950 000                  | 1 000 000                |
| 6.           | Felhalmozási bevételek                                     |                          |                          |                          |
| 7.           | Működési célú átvett pénzeszközök                          |                          |                          |                          |
| 8.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                      |                          |                          |                          |
| 9.           | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>         | <b>237 000 000</b>       | <b>247 050 000</b>       | <b>259 100 000</b>       |
| 10.          | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                  | <b>2 000 000</b>         | <b>2 000 000</b>         | <b>2 000 000</b>         |
| 11.          | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b> | <b>239 000 000</b>       | <b>249 050 000</b>       | <b>261 100 000</b>       |

2. sz. táblázat

**K I A D Á S O K**

| Sor-<br>szám | Kiadási jogcímek                                 | 2027. évi<br>előirányzat | 2028. évi<br>előirányzat | 2029. évi<br>előirányzat |
|--------------|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1            | 2                                                | 3                        | 4                        | 5                        |
| 1.           | Működési költségvetés kiadásai                   | 215 000 000              | 222 550 000              | 233 800 000              |
| 2.           | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3) | 3 000 000                | 5 000 000                | 5 500 000                |
| 2.1.         | Beruházások                                      | 3 000 000                | 4 000 000                | 4 000 000                |
| 2.2.         | Felújítások                                      |                          | 1 000 000                | 1 500 000                |
| 2.3.         | Egyéb felhalmozási célú kiadások                 |                          |                          |                          |
|              | Tartalékok                                       | 15 000 000               | 15 000 000               | 15 000 000               |
| 3.           | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>     | <b>233 000 000</b>       | <b>242 550 000</b>       | <b>254 300 000</b>       |
| 4.           | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>         | <b>6 000 000</b>         | <b>6 500 000</b>         | <b>6 800 000</b>         |
| 5.           | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)</b>                  | <b>239 000 000</b>       | <b>249 050 000</b>       | <b>261 100 000</b>       |