



Ecsegefalva Község Önkormányzata
5515 Ecsegefalva, Fő utca 67.

JEGYZŐKÖNYV

**ECSEGEFALVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
Pénzügyi Bizottságának
2026.január 27-én
megtartott rendes nyílt üléséről**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottságának 2026.január 27-én megtartott rendes nyílt ülésén az Ecsefalva Község Önkormányzat – tanácskozótermében.

<u>Jelen vannak:</u>	Bere Istvánné	bizottság elnöke
	Juhász Károly	bizottság tagja
	Kovácsné Vékony Anita	bizottság tagja
	Pálinkás Attila György	bizottság tagja

<u>Tanácskozási joggal részt vesz:</u>	Galambos István	polgármester
	Gaál Marianna	alpolgármester
	Szarka Edina	alpolgármester
	Czene Boglárka	jegyző
	Szarka Andrea	aljegyző

<u>Jegyzőkönyvvezető:</u>	Hugyák Katalin	adminisztrátor
----------------------------------	----------------	----------------

Bere Istvánné a Pénzügyi Bizottság elnöke, képviselő – köszönti a bizottsági ülésen megjelenteket.

Elmondja, hogy a mai ülésről nem maradt távol senki.

A bizottság elnöke megállapítja, hogy az ülés határozatképes, a bizottság jelenlévő tagjainak száma: 4 fő.

A bizottság elnöke a napirend ismertetésére tér át:

- 1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes tárgyalása, vagy elfogadása.**
Előadó: Galambos István polgármester

2. Bejelentések

A bizottság elnöke kérdésként tette fel a bizottság tagjai felé, hogy indítványozzák-e egyéb napirendi pont megtárgyalását?

Megállapítja, hogy a bizottsági tagok nem indítványoznak egyéb napirendi pontot.

A bizottság elnöke szavazásra kéri a bizottság tagjait.

Aki egyetért a napirendek tárgyalási sorrendjével az elhangzottak alapján, kéri, az kézfelnýjtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság egyhangúlag, 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

Határozat:
1/2026.(I.27.) Kt. P. Biz. hat.

Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága a 2026.január 27-én megtartott rendes ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes tárgyalása, vagy elfogadása.**
Előadó: Galambos István polgármester

2. Bejelentések

1. Napirendi pont

Bere Istvánné a Pénzügyi Bizottság elnöke, képviselő – rátér az első napirendi pont megtárgyalására, amely javaslatként az önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes tárgyalása, vagy elfogadása.

A bizottság elnöke megadja a szót Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző részére, amennyiben kívánja kiegészíteni az előterjesztésben leírtakat, azt tegye meg.

Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző – köszönti az ülésen megjelenteket.

Elmondja, hogy ez csupán egy előzetes költségvetés, amely nem tükrözi még teljes egészében a valós számokat, a benyújtott adatok már változtak, a végleges költségvetési tervhez nem ismerünk még minden normatíva számot, de azt látjuk, hogy a helyzetünk a tavalyi évhez képest kedvezőbb lesz, viszont 2026.évben is meg kell találnunk a bevételek és kiadások között az egyensúlyt.

Bere Istvánné a Pénzügyi Bizottság elnöke, képviselő – megköszöni az elmondottakat.

A bizottság elnöke megkérdezi, hogy van-e valakinek hozzászólása?

Megállapítja, hogy további hozzászólás nem hangzott el.

Szavazásra kéri a bizottság tagjait.

Aki elfogadja a határozati javaslatban foglaltakat, - amelyet felolvas a jelenlévők részére-, kéri, az kézfelnnyújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság egyhangúlag, 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

Határozat:

2/2026.(I.27.) Kt. P. Biz. hat.

Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a Képviselő-testület felé, hogy a 2026. évi költségvetési rendeletet a februári ülésén alkossa meg, tekintettel arra, hogy az addig felmerülő esetleges változások átvezetésre kerülhessenek.

Felélős: **Bere Istvánné a Pénzügyi Bizottság elnöke**

Határidő: **2026. január 27.**

Megkérdezi, hogy van-e valakinek bejelentése az ülés bezárása előtt? Megállapítja, hogy bejelentés nem hangzott el.

A bizottság elnöke megköszöni a megjelenést, az ülést 14⁴⁰ órakor bezárja.

- Kelt, mint az első oldalon –

A jegyzőkönyv hitelül:


Bere Istvánné
a bizottság elnöke




Juhász Károly Sándor
a bizottság tagja


Huguák Katalin
jegyzőkönyvvezető



Ecsegefalva Község Önkormányzata
5515 Ecsegefalva, Fő utca 67.

Meghívó

**Értesítem, hogy Ecsegefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi Bizottsága**

2026.január 27-én (kedd) 14³⁰ órakor
rendes ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Ecsegefalva Község Önkormányzat – tanácskozóterem

Az ülés napirendi pontjai:

1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes tárgyalása, vagy elfogadása.
Előadó: Galambos István polgármester

2. Bejelentések.

Kérem, hogy az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Ecsegefalva, 2026.január 23.




Bere Istvánné
a bizottság elnöke

ELŐTERJESZTÉS

**Ecsefalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. január 27-én tartandó ülésére**

Az előterjesztés tárgya: 2026. évi költségvetés megtárgyalása

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Galambos István polgármester

Az előterjesztés készítője: Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző

A képviselő-testületi ülés jellege: nyílt ülés zárt ülés

- zárt ülés indoka a Mötv. /46. §(2) /alapján

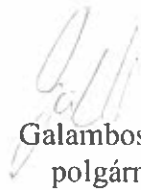
Döntés jellege: egyszerű többséggel minősített többséggel

- minősített többségi szavazás indoka a Mötv./50.§/ alapján

Előzetesen tárgyalta:

Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Ecsefalva, 2026. január 22.


Galambos István
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

a) zárt ülést kell tartani

- aa) hatósági,
- ab) összeférhetetlenségi,
- ac) méltatlansági,
- ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
- ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
- af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;

b) érintett kérésére zárt ülést tart

- ba) választás,
- bb) kinevezés,
- bc) felmentés,
- bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
- be) fegyelmi eljárás megindítása
- bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;

c) zárt ülést rendelhet el

- ca) vagyonával való rendelkezés,
- cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviseleti szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ecsefalva Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetését terjesztem a Képviselő-testület elé. Az Önkormányzat költségvetésébe beépül a Ecsefalvi Óvoda költségvetése.

Az Országgyűlés a 2025. június 17-i ülésnapján fogadta el Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt, így a költségvetési rendelet-tervezetet február 15-éig kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszege tervezet szintjén 269.321.535 Ft, a kiadási oldal 285.816.364 Ft. A költségvetés hiánya 16.494.829 Ft, mely maradványból van finanszírozva.

2026. ÉVI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

B-Ö tábla/ 7. sor Önkormányzatok működési támogatásai 122.161.800 Ft.

Ez a bevételi jogcím csak az önkormányzatnál van.

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32.203.666 Ft
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55.716.394 Ft
III. A települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekékt. feladatainak tám.	31.765.393 eFt
IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2.476.347 eFt

B-Ö tábla /10.sor Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről várható bevétel 67.064 eFt.

A bevétel az alábbiak szerint alakul:

- mezőgazdasági támogatás	10.000.000 Ft,
- közfoglalkoztatottak áthúzódó támogatása ÖNK.	6.082.174 Ft,
- közfoglalkoztatottak áthúzódó támogatása ÓVÓDA	1.393.659 Ft,
- esélyteremtési illetményrész	8.257.339 Ft,
- kiegészítő kulturális támogatás	1.856.882 Ft,
- polgármesterek illetény emelésének támogatása (5 havi)	4.996.501 Ft,
- HIPA többlet visszaosztása lakosságszám arányosan	12.750.000 Ft,
- háziorvosi feladat ellátás (NEAK)	21.140.000 Ft,
- fogorvosi feladat ellátás (NEAK)	7.270.000 Ft,
- ifjúság, eü ellátás (NEAK)	39.600 Ft,
összesen:	73.786.155 Ft.

B-Ö tábla/B3 sor Közhatalmi bevételek.

Adónemek megnevezése	Előirányzott összeg (ezer Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	4.993.744
Helyi iparüzési adó	27.694.753
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	80.000
Mindösszesen várható bevétel:	32.768.497

B-Ö tábla/B4 sor a helyben elérhető működési bevételek mindösszesen 48.668.108 Ft.

Az B-1 táblázatban tervezett bevétel az önkormányzat gazdálkodási körében 46.033.085 Ft az alábbiak szerint:

Szolgáltatások ellenértéke 4.310.000 Ft, amely földmunka díjakból, közterület használati díjakból, egyéb bérleti díjakból, sírhelyváltásból és a Magyar Posta által fizetett jutalékból tevődik össze.

Közvetített szolgáltatás sor összege 696.312 Ft, mely a védőnői szolgáltatás miatt továbbszámlázott közüzemi díjakból tevődik össze.

Tulajdonosi bevételek soron 31.824.857 Ft a várható bevétel. Ez a földhaszonbérékből, egyéb bérleti díjakból tevődik össze.

Az Áfa bevétel a fentiek szerint 9.201.916 Ft.

Az *Óvodánál* a várható működési bevétel 2.635.023 Ft, amely az étkeztetési térítési díjakból 1.326.002 Ft, áfa bevételekből 358.021 Ft, áfa visszatérülésből 950.000 Ft és egyéb működési bevételekből 1.000 Ft tevődik össze.

A mindösszesen működési bevételek 277.578.874 Ft.

Összegezve a költségvetési bevételeket 277.578.874 Ft várható.

B-Ö tábla/B8 sor Finanszírozási bevételek összege 16.494.829 Ft, mely teljes mértékben maradvány igénybevételből áll.

A 2026. évi költségvetés bevétele mindösszesen 294.073.703 Ft a kiadással egyezően.

2026. ÉVI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A költségvetési kiadások fő összege 294.073.703 Ft.

A működési célú kiadás 280.431.011 Ft, az összes kiadás 95,36 %-a. Az előirányzott felhalmozási célú kiadás összeg 13.642.692 Ft a költségvetési kiadás 4,64 %-a, mely felújításból és beruházásból tevődik össze.

Működési célú kiadások

Személyi juttatások K-Ö tábla/K1 sor az önkormányzat és költségvetési szerve által foglalkoztatottak személyi juttatásként javasolt előirányzat **130.190.741 Ft.** A költségvetés tartalmazza a folyamatban lévő, áthúzódó közfoglalkoztatás bér és járulék kiadását is.

A K jelű táblázatokban láthatók a tervezett kifizetések jogcímei.

K-1 tábla /K1 sor az önkormányzat gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat **70.343.114 Ft.** A K jelű táblázatokban láthatók a tervezett kifizetések jogcímei.

K-2 tábla /K1 sor *Ecsefalvi Óvoda* intézményünk gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat **59.847.627 Ft.**

K-Ö tábla/K2 sor Munkaadókat terhelő járulékok 17.016.881 Ft. Ez a jogcím a személyi juttatásokhoz kapcsolódik. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %.

K-Ö tábla/K3 sor Dologi kiadások összege 109.776.053 Ft, ami a működési kiadás 37,33 %-ának felel meg. Ez a jogcím nagyon sok tételből tevődik össze (pl. közüzemi díj, karbantartás,

hajtó- és kenőanyag, irodaszer, tisztítószer, internet, telefon költség, bankköltség), amely az egész évi folyamatos működést szolgálja.

K-Ö tábla/K4 sor Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat csak az önkormányzatnál lett tervezve, várható kiadás **3.500.000 Ft**.

K-Ö tábla/K5 sor Egyéb működési célú kiadások tervezet szintjén **19.947.336 Ft**.

- Ebből az egyéb működési célú támogatás ÁHT-n kívülre (civilék támogatása) 550.000 Ft
- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre:
 - Kisújszállási Önkormányzat Tűzoltó-parancsnokság 628.000 Ft
 - Dévaványa Közös Önk. Hivatal működéséhez való hozzájárulás 16.446.000 Ft,
 - Margaréta - Idősek napközi ellátása hozzájárulás 2.000.000 Ft,
 - Gyomaendrőd Város Önk. - kóbor állat befogása, szúnyoggyérítés 323.336 Ft,

Összegezve a működési kiadásokat a tervezett előirányzat **280.431.011 Ft**.

Felhalmozási célú kiadások

K-Ö tábla/K6 sor Beruházások tervezett előirányzata 381.000 Ft az alábbiak szerint:

- Önkormányzat kísértékű eszközök pótlása 317.500 Ft,
- Ecseghalvi Óvoda kísértékű eszközök pótlása 63.500 Ft,

K-Ö tábla/K7 sor Felújítások tervezett előirányzata 13.261.692 Ft:

- MFP-UHJ/2025 Belterületi járda felújítás 5.998.131 Ft,
- Versenyképes járások 7.263.561 Ft

A kiadások mindösszesen 294.073.703 Ft a fentiekben részletezettek szerint.

Az intézmény finanszírozás a halmozódás elkerülése miatt tájékoztató adat, amelynek összege 90.358.585 Ft.

Az Önkormányzatnál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A 2026. évi költségvetés tervezésnél a jelenlegi feladatok ellátásához 2026. évre az átlagos statisztikai létszámot 16 főben javasoljuk meghatározni. Az önkormányzat gazdálkodási körében az átlagos statisztikai létszám 9 fő, ebből egészségügyi szolgálati jogviszonyú 1 fő, közalkalmazott 4 fő, Kttv. hatálya alá tartozó sajátos munkaviszony 1 fő és 3 fő munkatörvénykönyves alkalmazott.

A közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma (áthúzódó) 3 fő.

Az Óvoda intézménynél az átlagos statisztikai létszám 7 fő közalkalmazott.

A Óvodánál a közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma (áthúzódó) 1 fő.

Közzetett támogatások

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 28. §-ában meghatározott részletezettséggel kell biztosítani a Képviselő-testület részére a

közvetett támogatások bemutatását. 2026. évre nem lesz ilyen jellegű támogatása az önkormányzatnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Ecsegfalva, 2026. január 22.

Határozati javaslat:

...../2026. (__. __.) Ef.Kt. hat.

Ecsegfalva Község Önkormányzat Képviselő testülete a 2026. évi költségvetési rendeletet a februári ülésén kívánja elfogadni, tekintettel arra, hogy az addig felmerülő esetleges változások átvezetésre kerülhessenek.

Felelősök:

- Galambos István polgármester,
- Czene Boglárka jegyző,
- Kecse Marianna pénzügyi ügyintéző,

Határidő: folyamatos

BEVÉTELEK
Tájékoztató a 2026. évi költségvetésről a Képviselő-testületnek
MINDÖSSZESEN

adatok: forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat 12/2025. (XI.26.)	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi költségvetés 2025.01.27.	2026. évi költségvetés 2026.02.24.
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	33 372 000	37 716 000	37 715 806	32 203 666	0
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	52 051 000	59 624 000	60 849 716	55 716 394	0
3.	Települési önk. szoc. gyerm.jól. és gyermekékt. fel. támog.	24 433 000	26 327 000	25 551 389	31 765 393	0
4.	Települési önk. kulturális feladatának támogatása	6 190 000	6 190 000	6 190 110	2 476 347	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	12 222 661	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	116 046 000	129 857 000	142 529 682	122 161 800	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	67 064 000	99 868 000	83 596 321	73 786 155	0
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	183 110 000	229 725 000	226 126 003	195 947 955	0
11.	Vagyoni típusú adók	4 477 000	4 477 000	4 021 177	4 993 744	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	17 307 000	25 191 000	19 024 737	27 694 753	0
13.	Gépjárműadók	0	0	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	80 000	417 000	393 502	80 000	0
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	21 864 000	30 085 000	23 439 416	32 768 497	0
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	309 000	309 400	0	0
17.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645 000	3 645 000	4 269 137	4 310 000	0
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	1 884 000	827 853	696 312	0
19.	Tulajdonosi bevételek	32 096 000	32 096 000	31 850 594	31 824 857	0
20.	Ellátási díjak	1 781 000	1 781 000	1 476 982	1 326 002	0
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 820 000	9 820 000	9 870 950	9 559 937	0
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	950 000	950 000	1 148 569	950 000	0
23.	Biztosítók által fizetett kártérítés	0	107 000	107 053	0	0
24.	Egyéb működési bevételek	1 000	94 000	97 707	1 000	0
B4	Működési bevételek (16-23)	49 564 000	50 686 000	49 958 245	48 668 108	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on kívülről	0	875 000	1 125 000	194 314	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	254 538 000	311 371 000	300 648 664	277 578 874	0
25.	Ingatlanok értékesítése	0	8 050 000	8 616 667	0	0
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	0	8 050 000	8 616 667	0	0
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	3 850 000	78 791 000	78 791 036	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	3 850 000	78 791 000	78 791 036	0	0
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)	3 850 000	86 841 000	87 407 703	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	258 388 000	398 212 000	388 056 367	277 578 874	0
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü. vállalkozástól	0	0	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	44 787 000	44 787 000	44 786 909	16 494 829	0
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	661 000	5 126 635	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	44 787 000	45 448 000	49 913 544	16 494 829	0
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923 000	83 923 000	96 042 024	90 358 585	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	303 175 000	443 660 000	437 969 911	294 073 703	0

BEVÉTELEK
Tájékoztató a 2026. évi költségvetésről a Képviselő-testületnek
HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat 12/2025. (XI.26.)	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi költségvetés 2025.01.27.	2026. évi költségvetés 2026.02.24.
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	33 372 000	37 716 000	37 715 806	32 203 666	0
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	52 051 000	59 624 000	60 849 716	55 716 394	0
3.	Települési önk. szoc. gyerm. jöl. és gyermekétk. fel. támog.	24 433 000	26 327 000	25 551 389	31 765 393	0
4.	Települési önk. kulturális feladatának támogatása	6 190 000	6 190 000	6 190 110	2 476 347	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	12 222 661	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	116 046 000	129 857 000	142 529 682	122 161 800	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	67 064 000	97 160 000	79 810 420	72 392 496	0
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	183 110 000	227 017 000	222 340 102	194 554 296	0
11.	Vagyoni típusú adók	4 477 000	4 477 000	4 021 177	4 993 744	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	17 307 000	25 191 000	19 074 737	27 694 753	0
13.	Gépjárműadók	0	0	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	80 000	417 000	393 502	80 000	0
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	21 864 000	30 085 000	23 439 416	32 768 497	0
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	309 000	309 400	0	0
17.	Szolgáltatások ellenértéke	3 645 000	3 645 000	4 269 137	4 310 000	0
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 271 000	1 884 000	827 853	696 312	0
19.	Tulajdonosi bevételek	32 096 000	32 096 000	31 850 594	31 824 857	0
20.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 339 000	9 339 000	9 472 184	9 201 916	0
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
23.	Biztosítók által fizetett kártérítés	0	107 000	107 053	0	0
24.	Egyéb működési bevételek	0	83 000	86 510	0	0
B4	Működési bevételek (16-23)	46 351 000	47 463 000	46 922 731	46 033 085	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	875 000	1 125 000	194 314	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	251 325 000	305 440 000	293 827 249	273 550 192	0
25.	Ingatlanok értékesítése	0	8 050 000	8 616 667	0	0
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	0	8 050 000	8 616 667	0	0
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	3 850 000	78 791 000	78 791 036	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	3 850 000	78 791 000	78 791 036	0	0
30.	Felhalmozási célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)	3 850 000	86 841 000	87 407 703	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	255 175 000	392 281 000	381 234 952	273 550 192	0
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü. vállalkozástól	0	0	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	44 174 000	44 174 000	44 173 476	16 494 829	0
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	661 000	5 126 635	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	44 174 000	44 835 000	49 300 111	16 494 829	0
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	299 349 000	437 116 000	430 535 063	290 045 021	0

BEVÉTELEK
Tájékoztató a 2026. évi költségvetésről a Képviselő-testületnek
ECSEGFALVI ÓVODA

adatok: forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (11.28.)	Módosított előirányzat 12/2025. (X1.26.)	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi költségvetés 2025.01.27.	2026. évi költségvetés 2026.02.24.
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0	0	0	0	0
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3.	Települési önk. szoc. gyerm. jól. és gyermekélt. fel. támog.	0	0	0	0	0
4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
6.	Ülszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	0	0	0	0	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. köles. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	0	2 708 000	3 785 901	1 393 659	0
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	0	2 708 000	3 785 901	1 393 659	0
11.	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
13.	Gépjárműadók	0	0	0	0	0
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek (11-15)	0	0	0	0	0
16.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
17.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
19.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
20.	Ellátási díjak	1 781 000	1 781 000	1 476 982	1 326 002	0
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	481 000	481 000	398 766	358 021	0
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	950 000	950 000	1 148 569	950 000	0
23.	Biztosítók által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
24.	Egyéb működési bevételek	1 000	11 000	11 197	1 000	0
B4	Működési bevételek (16-23)	3 213 000	3 223 000	3 035 514	2 635 023	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	3 213 000	5 931 000	6 821 415	4 028 682	0
25.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
26.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
27.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (24-26)	0	0	0	0	0
28.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (27-28)	0	0	0	0	0
30.	Felhalm. célú visszatér. tám. köles. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0	0	0
31.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (29-30)	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5)	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	3 213 000	5 931 000	6 821 415	4 028 682	0
32.	Rövid lejáratú hitel felvétel pü vállalkozástól	0	0	0	0	0
33.	Maradvány igénybevétele	613 000	613 000	613 433	0	0
34.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (31-32)	613 000	613 000	613 433	0	0
35.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923 000	83 923 000	96 042 024	90 358 585	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	3 826 000	6 544 000	7 434 848	4 028 682	0
		87 749 000	90 467 000	103 476 872	94 387 267	0

KIADÁSOK

Tájékoztató a 2026. évi költségvetésről a Képviselő-testületnek

MINDÖSSZESEN

adatok: forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat 12/2025. (XI.26.)	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi költségvetés 2025.01.27.	2026. évi költségvetés 2026.02.24.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	103 393 000	130 020 000	133 708 624	109 534 201	0
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	102 885 000	128 514 000	128 789 370	104 551 754	0
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0	1 171 875	0
	ebből közlekedési költségterítés	508 000	508 000	489 756	301 172	0
2	Külső személyi juttatások	18 347 000	20 960 000	23 946 493	20 656 540	0
	ebből választott tisztviselők juttatásai	17 797 000	17 797 000	20 047 739	19 956 540	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	500 050	723 000	1 344 136	700 000	0
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	121 740 000	150 980 000	157 655 117	130 190 741	0
3	Szociális hozzájárulási adó	15 145 000	16 888 000	17 714 100	16 641 258	0
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	98 000	246 000	1 097 493	375 623	0
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	15 243 000	17 134 000	18 811 593	17 016 881	0
6	Készletbeszerzések	14 153 000	14 660 000	14 163 807	11 750 000	0
7	Kommunikációs szolgáltatás	1 620 000	1 875 000	1 676 752	1 792 864	0
8	Szolgáltatási kiadások	61 898 000	65 552 000	67 828 233	70 977 795	0
	ebből közüzemi díjak	8 452 000	8 699 000	9 255 108	9 692 564	0
	ebből vásárolt élelmézés	15 973 000	15 973 000	16 237 044	15 040 998	0
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 547 000	1 813 000	1 673 314	390 000	0
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100 000	100 000	190 000	200 000	0
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	23 288 000	26 271 000	26 062 369	25 055 394	0
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	13 839 000	14 850 000	14 838 907	15 640 394	0
	ebből fizetendő ÁFA	9 339 000	10 761 000	10 501 380	9 205 000	0
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	469 000	526 713	0	0
	ebből egyéb dologi kiadások	110 000	191 000	195 369	210 000	0
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	101 059 000	108 458 000	109 921 161	109 776 053	0
11	Családi támogatások	0	0	0	0	0
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0	0	0
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	3 500 000	3 500 000	2 007 200	3 500 000	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	3 500 000	3 500 000	2 007 200	3 500 000	0
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550 000	550 000	550 000	550 000	0
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958 000	16 958 000	18 111 762	19 397 336	0
18	Működési tartalék	0	12 193 000	0	0	0
19	Elvonások és befizetések	0	2 457 000	2 457 366	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-19)	17 508 000	32 158 000	21 119 128	19 947 336	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	259 050 000	312 230 000	309 514 199	280 431 011	0
20	Beruházási kiadások	200 000	207 000	113 859	300 000	0
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	54 000	54 000	30 741	81 000	0
K6	Beruházások (20-21)	254 000	261 000	144 600	381 000	0
22	Felújítási kiadások	34 544 000	41 684 000	84 849 345	10 442 277	0
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 327 000	11 241 000	22 594 713	2 819 415	0
K7	Felújítások (22-23)	43 871 000	52 925 000	107 444 058	13 261 692	0
24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
26	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0	0	0
28	Felhalmozási tartalék	0	73 930 000	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (24-28)	0	73 930 000	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	44 125 000	127 116 000	107 588 658	13 642 692	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	303 175 000	439 346 000	417 102 857	294 073 703	0
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0	0	0
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	4 314 000	4 314 019	0	0
K9	Finanszírozási kiadás (29-30)	0	4 314 000	4 314 019	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923 000	83 923 000	96 042 024	90 358 585	0
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	303 175 000	443 660 000	421 416 876	294 073 703	0
31	Létszámadatok (fő)	19	17	15	19	0

384 432 288

KIADÁSOK
Tájékoztató a 2026. évi költségvetésről a Képviselő-testületnek
HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok: forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat 12/2025. (XI.26.)	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi költségvetés 2025.01.27.	2026. évi költségvetés 2026.02.24.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48 876 000	73 558 000	67 700 305	49 886 574	
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 876 000	73 558 000	67 700 305	47 252 174	
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0	625 000	
	ebből közlekedési költségterítés	0	0	0	0	
2	Külső személyi juttatások	18 297 000	20 175 000	22 946 498	20 456 540	
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	17 797 000	17 797 000	20 047 739	19 956 540	
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0	0	
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	500 000	500 000	1 036 031	500 000	
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	67 173 000	93 733 000	90 646 803	70 343 114	0
3	Szociális hozzájárulási adó	8 116 000	9 842 000	9 673 235	8 703 201	
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	89 000	89 000	859 931	236 494	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	8 205 000	9 931 000	10 533 166	8 939 695	0
6	Készletbeszerzések	12 218 000	13 539 000	11 995 725	9 600 000	
7	Kommunikációs szolgáltatás	1 506 000	1 746 000	1 598 068	1 739 260	
8	Szolgáltatási kiadások	43 316 000	46 298 000	47 789 521	52 343 661	
	ebből közüzemi díjak	7 648 000	7 786 000	8 216 557	8 652 564	
	ebből vásárolt élelmezés	0	0	0	90 000	
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 547 000	1 813 000	1 673 314	390 000	
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	100 000	100 000	190 000	200 000	
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	17 838 000	20 821 000	20 237 971	19 494 178	
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8 399 000	9 410 000	9 016 487	10 089 178	
	ebből fizetendő ÁFA	9 339 000	10 761 000	10 501 380	9 205 000	
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	469 000	526 713	0	
	ebből egyéb dologi kiadások	100 000	181 000	193 391	200 000	
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	74 978 000	82 504 000	81 811 285	83 377 099	0
11	Családi támogatások	0	0	0	0	
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0	0	
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	3 500 000	3 500 000	2 007 200	3 500 000	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	3 500 000	3 500 000	2 007 200	3 500 000	0
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550 000	550 000	550 000	550 000	
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	16 958 000	16 958 000	18 111 762	19 397 336	
18	Működési tartalék	0	12 193 000	0	0	
19	Elvonások és befizetések	0	2 457 000	2 457 366	0	
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-19)	17 508 000	32 158 000	21 119 128	19 947 336	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	171 364 000	221 826 000	206 117 582	186 107 244	0
20	Beruházási kiadások	150 000	157 000	96 497	250 000	
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	41 000	41 000	26 054	67 500	
K6	Beruházások (20-21)	191 000	198 000	122 551	317 500	0
22	Felújítási kiadások	34 544 000	41 684 000	84 849 345	10 442 277	
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 327 000	11 241 000	22 594 713	2 819 415	
K7	Felújítások (22-23)	43 871 000	52 925 000	107 444 058	13 261 692	0
24	Felhalm.-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	
26	Felhalm.-i c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0	0	
28	Felhalmozási tartalék	0	73 930 000	0	0	
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (24-28)	0	73 930 000	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	44 062 000	127 053 000	107 566 609	13 579 192	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	215 426 000	348 879 000	313 684 191	199 686 436	0
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0	0	
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	4 314 000	4 314 019	0	
K9	Finanszírozási kiadás (29-30)	0	4 314 000	4 314 019	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	83 923 000	83 923 000	96 042 024	90 358 585	
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	215 426 000	353 193 000	317 998 210	199 686 436	0
31	Létszámadatok (fő)	11,0	9,0	8,0	11,0	

299 349 000 437 116 000 414 040 234 290 045 021

KIADÁSOK
Tájékoztató a 2026. évi költségvetésről a Képviselő-testületnek
ECSEGFALVI ÓVODA

adatok: forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2025. (II.28.)	Módosított előirányzat 12/2025. (XI.26.)	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi költségvetés 2025.01.27.	2026. évi költségvetés 2026.02.24.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	54 517 000	56 462 000	66 008 319	59 647 627	
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	54 009 000	54 956 000	61 089 065	57 299 580	
	ebből bérén kívüli juttatások	0	0	0	546 875	
	ebből közlekedési költség térítés	508 000	508 000	489 756	301 172	
2	Külső személyi juttatások	50 000	785 000	999 995	200 000	
	ebből választott tisztviselők juttatásai	0	0	0	0	
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett díj	0	0	0	0	
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repí)	50	223 000	308 105	200 000	
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	54 567 000	57 247 000	67 008 314	59 847 627	0
3	Szociális hozzájárulási adó	7 029 000	7 046 000	8 040 865	7 938 057	
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	9 000	157 000	237 562	139 129	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (3-5)	7 038 000	7 203 000	8 278 427	8 077 186	0
6	Készletbeszerzések	1 935 000	1 121 000	2 168 082	2 150 000	
7	Kommunikációs szolgáltatás	114 000	129 000	78 684	53 604	
8	Szolgáltatási kiadások	18 582 000	19 254 000	20 038 712	18 634 134	
	ebből közüzemi díjak	804 000	913 000	1 038 551	1 040 000	
	ebből vásárolt élelmiszer	15 973 000	15 973 000	16 237 044	14 950 998	
	ebből bérleti és lízings díjak	0	0	0	0	
9	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	0	0	0	0	
10	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	5 450 000	5 450 000	5 824 398	5 561 216	
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 440 000	5 440 000	5 822 420	5 551 216	
	ebből fizetendő ÁFA	0	0	0	0	
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	0	0	0	
	ebből egyéb dologi kiadások	10 000	10 000	1 978	10 000	
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	26 081 000	25 954 000	28 109 876	26 398 954	0
11	Családi támogatások	0	0	0	0	
12	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	
13	Lakhatással kapcsolatos ellátások (LFT)	0	0	0	0	
14	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	0	0	0	0	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-14)	0	0	0	0	0
15	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	
16	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	
17	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	
18	Működési tartalék	0	0	0	0	
19	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	
K5	Egyéb működési célú kiadások (15-19)	0	0	0	0	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	87 686 000	90 404 000	103 396 617	94 323 767	0
20	Beruházási kiadások	50 000	50 000	17 362	50 000	
21	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	13 000	13 000	4 687	13 500	
K6	Beruházások (20-21)	63 000	63 000	22 049	63 500	0
22	Felújítási kiadások	0	0	0	0	
23	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0	0	
K7	Felújítások (22-23)	0	0	0	0	0
24	Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	
26	Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	
27	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0	0	
28	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0	
K8	Egyéb felhalmozási kiadások (24-28)	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	63 000	63 000	22 049	63 500	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	87 749 000	90 467 000	103 418 666	94 387 267	0
29	Rövid lejáratú hitel törlesztés	0	0	0	0	
30	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	
K9	Finanszírozási kiadás (29-30)	0	0	0	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0	0	
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	87 749 000	90 467 000	103 418 666	94 387 267	0
31	Létszámadatok (fő)	8,0	8,0	7,0	8,0	

**Ecseghalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének
___/2026. (__. __.) önkormányzati rendelete
Ecseghalva Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről**

Ecseghalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat alá tartozó költségvetési szervekre.

2. §

Az önkormányzat költségvetési szerve:

- a) Ecseghalvi Óvoda

II. Fejezet

Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

Az önkormányzat költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését az 1. melléklet szerint 277.578.874 forint költségvetési bevétellel, 294.073.703 forint költségvetési kiadással, 16.494.829 forint költségvetési egyenleggel állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy – 16.494.829 ezer forint költségvetési egyenleget belső finanszírozással a maradványból finanszírozza.

4. §

A költségvetési bevételek

A Képviselő – testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A költségvetési kiadások

A Képviselő – testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak, működési és felhalmozási cél szerinti kiadás részletezését a 3. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) A 3. § - ban megállapított bevételi-kiadási főösszegének kiemelt előirányzatok részletezését 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A Képviselő – testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeit és kiadásait a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzatát, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, az 6. és a 7. mellékletek részletezik.
- (4) Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2026/27/28. évi alakulását külön bemutató mérleget a 7. melléklet tartalmazza.

7. §

- (1) Ecsegefalva Község Önkormányzatának Képviselő - testülete az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek statisztikai létszámát 2026. évre együttesen 16 főben állapítja meg az 8. mellékletben foglalt részletezéssel.
- (2) A közfoglalkoztatottak (áthúzódó) tervezett létszáma 4 fő.

8. §

Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételi és kiadásai előirányzatait bemutató mérlegét a rendelet 9.melléklete tartalmazza.

9. §

Az Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemtervét a rendelet 10.melléklete tartalmazza.

10. §

- (1) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak kimutatását a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat pénzeszköz átadását és egyéb szervezetek részére juttatott támogatásának részletezését a rendelet 12. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2026. évi beruházásáról szóló kimutatást a rendelet 13. melléklete tartalmazza.

III. Fejezet

A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztosságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályosságáért a polgármester a felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének, és a bevételek növelésének lehetőségeit.

- (4) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról - az (5) bekezdésben foglaltak kivételével - a képviselő-testület dönthet.
- (5) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
- (6) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

12. §

A polgármester felhatalmazást kap:

- a) Az önkormányzat számláján lévő, átmenetileg szabad pénzeszközeinek határozott időre lekötött betétként történő elhelyezéséről, államilag garantált értékpapírban történő elhelyezéséről ajánlatkérés eredménye ismeretében a polgármester dönt.
- b) A 2026. évi központi céljellegű - mérlegelést nem igénylő - pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.

A költségvetési előirányzatok évközi módosítása, átcsoportosítása

13. §

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája az e rendeletben szabályozott adatszolgáltatások alapján előkészíti az önkormányzati költségvetési rendelet módosítására az előterjesztést.
- (2) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt a 2026. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával.
- (3) A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetési rendeletet - az első negyedév kivételével, - negyedévenként döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a beszámoló készítésének határidejéig december 31- ei hatállyal módosítja.
- (4) Ha évközben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Tartalék és egyéb előirányzatokkal kapcsolatos külön rendelkezések

14. §

- (1) A 2026. évi maradvány elszámolásnál kimutatott szabad - előző évről áthúzódó kötelezettséggel nem terhelt - maradványt az intézmény által benyújtott igények fedezetére, vagy a tartalék terhére kell fordítani.
- (2) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv a 2026. évi költségvetésében a tervezett előirányzatot meghaladó és szabad felhasználású bevételeket a tartalék emelésére kell fordítani.

- (3) Az (1) és (2) bekezdésben foglaltakkal összefüggésben megemelt tartalék előirányzatból a tervezett, de nem teljesülő kieső bevételeket kell korrigálni.
- (4) A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő - testület nettó 1.000.000 Ft értékhatárig a polgármesterre átruházza. A polgármester köteles a hatáskörébe adott tartalék előirányzat felhasználásról a soron következő ülésen a Képviselő - testületet tájékoztatni.

15. §

A Képviselő - testület dönt a tartalék előirányzatok felhasználásáról az érintett bizottság, illetve a polgármester javaslata alapján.

16. §

A tartalékon belül jóváhagyott pályázati önrészek előirányzata a pályázat meghíúsulása esetén csak a Képviselő - testület döntése alapján használható fel más célra.

IV. Fejezet

Számlavezetésre vonatkozó szabályok

17. §

Ecsegfalva Község Önkormányzatának számlavezető hitelintézete az OTP Bank Nyrt. Dévaványai fiókja, 5510 Dévaványa Árpád u. 32.

V. Fejezet

18. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról, a megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

VI. Fejezet

Vegyes és záró rendelkezések

19. §

- (1) A Képviselő - testület felhatalmazza az intézmények vezetőit, valamint a Gazdálkodási Iroda vezetőjét az önkormányzat költségvetésében előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére azzal, hogy a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultsága nem jár felhasználási kötelezettséggel.
- (2) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - figyelemmel a bevételek teljesülési ütemére is - vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el.

20. §

Az önkormányzat kiadásainak készpénzben történő teljesítésének esetei:

- a) megbízási díjak,
- b) készletbeszerzések (szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok),
- c) készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzések,
- d) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- e) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- f) ellátottak pénzbeli juttatásai,
- g) egyéb dologi kiadások,
- h) elszámolásra kiadott összeg esetén,
- i) egyéb előre nem látható fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei gazdálkodási irodavezető engedélyével.

21.§

E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Ecseghfalva Község Önkormányzat Képviselő - testületének a 14/2025.(XII.12.) rendelete a 2026. évkezdet átmeneti gazdálkodásáról.

22. §

- (1) E rendelet 2026.január __-án lép hatályba, rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A 2026. évi költségvetés végrehajtásáról 2027. május 31 - ig kell beszámolni a Képviselő - testületnek.

Ecseghfalva, 2026. _____

Galambos István
polgármester

Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2026. _____-én kihirdettem.

Ecseghfalva, 2026. _____.

Czene Boglárka
jegyző

Ecségfalva Község Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mérlege 2026. évi költségvetéshez

adatok: forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belül	195 947 955	K1	Személyi juttatások összesen	130 190 741
	ebből: önkormányzatok működési támogatása	122 161 800	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 016 881
B3	Közhatalmi bevételek	32 768 497	K3	Dologi kiadások	109 776 053
B4	Működési bevételek	48 668 108	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	194 314	K5	Egyéb működési célú kiadások	19 947 336
B5	Felhalmozási bevételek	0	K6	Beruházások	381 000
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	0	K7	Felújítások	13 261 692
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0
B8	Finanszírozási bevételek	16 494 829	K9	Finanszírozási kiadások	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		294 073 703	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		294 073 703

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezése

adatok: forintban

Ssz	Megnevezés	Összeg
1.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1)	195 947 955
1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	122 161 800
2.	Közhatalmi bevételek (B3)	32 768 497
2.1.	Vagyoni típusú adók (Magánszemélyek kommunális adója)	4 993 744
2.2.	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	27 694 753
2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék, bírság)	80 000
3.	Működési bevételek (B4)	48 668 108
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 310 000
3.3.	Közvetített szolgáltatások	696 312
3.4.	Tulajdonosi bevételek	31 824 857
3.5.	Ellátási díjak	1 326 002
3.6.	Általános Forgalmi Adó	9 559 937
3.7.	Általános Forgalmi Adó visszatérítés	950 000
3.8.	Egyéb működési bevételek	1 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	194 314
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	277 578 874
5.	Felhalmozási bevételek (B5)	0
6.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (B2)	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1-7.)	277 578 874
8.	Finanszírozási bevételek (B8)	16 494 829
8.1.	Maradvány igénybevétele	16 494 829
8.2.	ÁHT-n belüli megelőlegezés	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1-8.)	294 073 703

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak működési és felhalmozási cél szerinti részletezése

adatok: forintban

Ssz	Megnevezés	Összeg
1.	Személyi juttatások (K1)	130 190 741
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó (K2)	17 016 881
3.	Dologi kiadások (K3)	109 776 053
3.1.	Készletbeszerzések	11 750 000
3.2.	Kommunikációs szolgáltatások	1 792 864
3.3.	Szolgáltatási kiadások	70 977 795
3.4.	Kiküldetés, reklám és propagandakiadások	200 000
3.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	25 055 394
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 500 000
5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	19 947 336
5.1.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	550 000
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0
5.3.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	19 397 336
5.4.	Működési tartalék	0
5.5.	Elvonások, befizetések	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	280 431 011
6.	Beruházások (K6)	381 000
7.	Felújítások (K7)	13 261 692
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	13 642 692
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-8.)	294 073 703
	Finanszírozási kiadások (K9)	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1-9.)	294 073 703

Ecsegfalva Községi Önkormányzat bevétele 2026. évi költségvetéshez

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	Bevételek jogcímenként								
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	Mind-összesen
		Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	
1.	Helyi önkormányzat	194 554 296	32 768 497	46 033 085	194 314	0	0	0	16 494 829	290 045 021
2.	Ecsegfalvi Óvoda	1 393 659	0	2 635 023	0	0	0	0	0	4 028 682
MINDÖSSZESEN:		195 947 955	32 768 497	48 668 108	194 314	0	0	0	16 494 829	294 073 703

Ecsegfalva Községi Önkormányzat kiadása 2026. évi költségvetéshez

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	Kiadások jogcímenként									
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	Mind-összesen
		Személyi juttatások	Munkaadók at terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadás	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	
1.	Helyi önkormányzat	70 343 114	8 939 695	83 377 099	3 500 000	19 947 336	317 500	13 261 692	0	0	199 686 436
2.	Ecsegfalvi Óvoda	59 847 627	8 077 186	26 398 954	0	0	63 500	0	0	0	94 387 267
MINDÖSSZESEN:		130 190 741	17 016 881	109 776 053	3 500 000	19 947 336	381 000	13 261 692	0	0	294 073 703

Kötelező feladatainak mérlege 2026. évi költségvetéshez

adatok forintban

COFOG	Kötelező feladat megnevezése	Bevétel	Kiadás	Egyenleg (bevétel- kiadás)
	Helyi önkormányzat			
011130	Önkormányzati igazgatás	0	42 527 012	-42 527 012
013320	Közetmető-fenntartás és -működtetés	317 500	6 032 584	-5 715 084
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazd.	41 378 085	15 212 319	26 165 766
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	0	0	0
018010	Önkormányzatok elszám. központi költségvetéssel	137 272 522	0	137 272 522
018020	Központi költségvetési befizetések	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	16 494 829	19 397 336	-2 902 507
041140	Területfejlesztés igazgatása	12 750 000	7 263 561	5 486 439
041237	Közfoglalkoztatott dolgozók	6 082 174	8 194 153	-2 111 979
045160	Közutak üzemeltetése	0	127 000	-127 000
062020	Település fejlesztési projektek támogatása	0	5 998 131	-5 998 131
064010	Közüvilágítás	0	3 770 823	-3 770 823
066010	Zöldterület kezelés	0	952 500	-952 500
066020	Város és községgazdálkodás	113 500	30 695 329	-30 581 829
072111	Háziorvosi alapellátás	21 140 000	25 102 927	-3 962 927
072311	Fogorvosi alapellátás	7 270 000	6 915 760	354 240
074031	Család- és névelémi egészségügyi gondozás	0	63 500	-63 500
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	39 600	0	39 600
082042	Közművelődési könyvtár	0	326 000	-326 000
082091	Művelődési tevékenység	0	9 247 861	-9 247 861
107055	Falugondnoki szolgálat	0	9 561 672	-9 561 672
107060	Szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	194 314	3 500 000	-3 305 686
107080	Esélyegyenlőség elősegítését. célzó tev. és prog.	0	0	0
900020	Önk. Fel-ra nem tervez. elszám. (helyi adó, áll. előleg)	32 768 497	0	32 768 497
	Összesen:	275 821 021	194 888 468	80 932 553
	Ecsefalvi Óvoda			
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 393 659	1 426 659	-33 000
091110	Óvodai nevelés szakmai	0	42 865 484	-42 865 484
091140	Óvodai nevelés működési	0	20 242 736	-20 242 736
096015	Intézményi étkeztetés	2 635 023	29 187 661	-26 552 638
104037	Szünidei étkezés	0	664 727	-664 727
	Összesen:	4 028 682	94 387 267	-90 358 585

Önként vállalt feladatainak mérlege 2026. évi költségvetéshez

adatok: forintban

COFOG	Önként vállalt feladat megnevezése	Bevétel	Kiadás	Egyenleg (bevétel- kiadás)
	Helyi önkormányzat			
042120	Föld utáni támogatás	10 000 000	0	10 000 000
066020	Város és községgazdálkodás	0	0	0
066020	POSTA üzemeltetése	4 224 000	4 247 968	-23 968
084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	550 000	-550 000
	Összesen:	14 224 000	4 797 968	9 426 032

**Ecsegfalva Község Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2026/2027/2028. évi alakulását külön bemutató mérlege költségvetéshez**

adatok: forintban

Rovat	Megnevezés	s.sz.	2026	2027	2028
			terv	Várható előirányzat	
I. Működési bevételek és kiadások					
B1	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.	195 947 955	215 542 751	237 097 026
B3	Közhatalmi bevételek	2.	32 768 497	26 455 000	26 455 000
B4	Működési bevételek	3.	48 668 108	53 534 919	58 888 411
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4.	194 314	0	0
	Működési bevételek összesen: (1-4)	5.	277 578 874	295 532 669	322 440 436
K1	Személyi juttatások összesen	6.	130 190 741	140 606 000	151 854 480
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7.	17 016 881	18 378 231	19 848 490
K3	Dologi kiadások összesen	8.	109 776 053	110 255 314	122 720 893
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.	3 500 000	3 500 000	3 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	10.	19 947 336	21 543 123	23 266 573
	ebből: működési tartalék	11.	0	0	0
	Működési célú kiad. összesen (6-10)	12.	280 431 011	294 282 669	321 190 436
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
B5	Felhalmozási bevételek	13.	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	14.	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15.	0	0	0
	Felhalmozási célú bevételek összesen (13-15)	16.	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	17.	16 494 829	0	0
K6	Beruházások	18.	381 000	250 000	250 000
K7	Felújítások	19.	13 261 692	1 000 000	1 000 000
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	20.	0	0	0
	ebből: felhalmozási tartalék		0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen (18-20)	21.	13 642 692	1 250 000	1 250 000
K9	Finanszírozási kiadás	22.	0	0	0
	Önkormányzat bevételei összesen (5+16+17)	23.	294 073 703	295 532 669	322 440 436
	Önkormányzat kiadásai összesen (12+21+22)	24.	294 073 703	295 532 669	322 440 436

Ecsefalva Község Önkormányzatának dolgozói létszám 2026. évi költségvetéshez

Terület	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
Önkormányzat			
Háziorvosi szolgálat	1 fő	-	1 fő
Egészségügyi szolgálati jogviszony összesen	1 fő	-	1 fő
Könyvtár	-	-	-
Községgazdálkodás	1 fő	-	1 fő
Falugondnoki szolgálat	1 fő	-	1 fő
Köztetető	1 fő	-	1 fő
Zöldterület-gazdálkodás	-	-	-
Közművelődés	1 fő	-	1 fő
Közalkalmazotti jogviszony összesen	4 fő	-	4 fő
Igazgatás (polgármester)	1 fő	-	1 fő
Kttv. hatálya alá tartozó sajátos munkaviszony	1 fő	-	1 fő
Igazgatás	2 fő	-	2 fő
Községgazdálkodás	-	1 fő	1 fő
Munkatörvénykönyve alá tartozók összesen	2 fő	1 fő	3 fő
Önkormányzat összesen	8 fő	1 fő	9 fő
Ecsefalvi Óvoda			
Óvoda	5 fő	-	5 fő
Konyha	2 fő	-	2 fő
Ecsefalvi Óvoda összesen	7 fő	-	7 fő
MINDÖSSZESEN:	15 fő	1 fő	16 fő

Közfoglalkoztatottak statisztikai létszáma Önkormányzat:	3 fő
Közfoglalkoztatottak statisztikai létszáma Óvoda:	1 fő

Ecsegfalva Község Önkormányzatának működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mérlege a 2026. évi költségvetéshez

adatok: forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL			MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	195 947 955	K1	Személyi juttatások	130 190 741
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	122 161 800	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 016 881
	ebből: kiegészítő támogatás	0	K3	Dologi kiadások összesen	109 776 053
B3	Közhatalmi bevételek	32 768 497	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000
	ebből: értékesítési és forgalmi adók	27 694 753	K5	Egyéb működési célú kiadások	19 947 336
	ebből: magánszemély kommunális adó	4 993 744		ebből: működési tartalék	0
	ebből: egyéb közhatalmi bevételek	80 000			
B4	Működési bevételek	48 668 108			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	194 314			
Működési célú bevétel összesen:		277 578 874	Működési kiadás összesen:		280 431 011
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS		
B5	Felhalmozási bevételek	0	K6	Beruházások	381 000
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	0	K7	Felújítások	13 261 692
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
				ebből: felhalmozási tartalék	0
Felhalmozási célú bevétel összesen:		0	Felhalmozási kiadás összesen		13 642 692
B8	Finanszírozási bevételek	16 494 829	K9	Finanszírozási kiadások	0
	ebből: maradvány igénybevétele	16 494 829		ebből: Áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése	0
	ÁHT-on belüli megelőlegezések	0			
Finanszírozási bevételek összesen		16 494 829	Finanszírozási kiadások összesen		0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		294 073 703	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		294 073 703

Ecsegfalva Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterve 2026. évi költségvetéséhez

adatok: forintban

Megnevezés	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
Bevételek													
Működési célú tám. áht-n belülről	16 328 996	16 328 996	16 328 996	16 328 996	16 328 996	16 328 996	16 328 996	16 328 996	16 328 996	16 328 997	16 328 997	16 328 997	195 947 955
Közhatalmi bevételek	8 500	9 000	11 728 456	9 000	9 231 584	9 000	9 000	9 000	11 728 457	9 000	9 000	8 500	32 768 497
Működési bevételek	687 545	687 545	687 545	687 545	687 545	687 545	687 545	41 105 113	687 545	687 545	687 545	687 545	48 668 108
Működési célú átvett pénzeszközök	32 385	16 193	16 193	16 193	16 193	16 193	16 193	16 193	16 193	16 193	16 192		194 314
Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről													0
Finanszírozási bevételek	16 494 829												16 494 829
Bevételek összesen:	33 552 255	17 041 734	28 761 190	17 041 734	26 264 318	17 041 734	17 041 734	57 459 302	28 761 191	17 041 735	17 041 734	17 025 042	294 073 703
Kiadások													
Személyi juttatások	10 849 228	10 849 229	10 849 228	10 849 229	10 849 228	10 849 229	10 849 228	10 849 229	10 849 228	10 849 229	10 849 228	10 849 228	130 190 741
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 418 073	1 418 074	1 418 073	1 418 074	1 418 073	1 418 074	1 418 073	1 418 074	1 418 073	1 418 074	1 418 073	1 418 073	17 016 881
Dologi kiadások	9 148 004	9 148 005	9 148 004	9 148 004	9 148 005	9 148 004	9 148 004	9 148 005	9 148 004	9 148 004	9 148 005	9 148 005	109 776 053
Ellátottak pénzbeli juttatásai	291 666	291 667	291 667	291 666	291 667	291 667	291 666	291 667	291 667	291 666	291 667	291 667	3 500 000
Egyéb működési célú kiadások						550 000						19 397 336	19 947 336
Beruházások				190 500					190 500				381 000
Felújítások	2 210 282	2 210 282	2 210 282	2 210 282	2 210 282	2 210 282							13 261 692
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások													0
Kiadások összesen:	23 917 253	23 917 257	23 917 254	24 107 755	23 917 255	24 467 256	21 706 971	21 706 975	21 897 472	21 706 973	21 706 973	41 104 309	294 073 703

Ecsegfalva Község Önkormányzat Közvetett támogatásainak kimutatása a 2026. évi költségvetéshez

Közvetett támogatások

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) kormányrendelet 28. §-a rendelkezéseinek megfelelően közvetett támogatás 2026. évre nem várható.

**Ecsefalva Község Önkormányzat pénzeszköz átadása és egyéb szervezetek
részére juttatott támogatásának részletezése 2026. évi költségvetéshez**

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Települési támogatások	3 500 000
I.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000
2.	Civil szervezetek támogatása együttműködési megállapodás alapján vissza nem térítendő	550 000
3.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre civil szervezetnek	0
II.	Működési célú támogatás államháztartáson kívül összesen:	550 000
4.	Kisújszállási Önkormányzat Tűzoltó-parancsnokság	628 000
5.	Dévaványa Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulás	16 446 000
6.	Margaréta intézmény szociális és gyermekjóléti feladatokhoz való hozzájárulása (2020-2023) II, III. részlet	2 000 000
7.	Gyomaendrőd Város Önkormányzata - kóbor ebek befogása, szűnyoggyérítés hozzájárulás	323 336
III.	Működési célú támogatások államháztartáson belül összesen:	19 397 336
	ÖSSZESEN (I.+II.+III.):	23 447 336

Ecsegfalva Községi Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai 2026. évi költségvetéshez

adatok: forintban

Ssz.	Beruházás megnevezése	Összeg
1.	Önkormányzat kísértékű eszközök pótlása	317 500
2.	Ecsegfalvi Óvoda kísértékű eszköz beszerzése	63 500
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
	ÖSSZESEN	381 000

Ssz.	Felújítás megnevezése	Összeg
1.	MFP-UHJ/2025 Belterületi járda felújítás	5 998 131
2.	Versenyképes járások	7 263 561
3.		
	ÖSSZESEN	13 261 692