

Úrhida Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről

[1] A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Az éves költségvetésből kerülnek finanszírozásra a kötelező, valamint a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok. E rendelet biztosítja Úrhida Község Önkormányzat 2026. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, gazdálkodásának, működésének tervezhetőségét, megismerhetőségét.

[2] Úrhida Község Önkormányzat képviselő-testülete, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Úrhida Község Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), az Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az önkormányzat irányítása alá tartozó Úrhidai Tündérkert Óvoda és Bölcsőde költségvetési szervre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének főösszegét 945 491 000 Ft-ban hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 945 491 000 forintban állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 484 539 542 Ft-ban,
- b) működési célú támogatásértékű bevételek összegét 248 422 458 Ft-ban,
- c) a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összegét 0 Ft-ban,
- d) a közhatalmi bevételek összegét 76 700 000 Ft-ban,
- e) az intézményi működési bevételek összegét 55 109 000 Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét 0 Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 Ft-ban,

- i)* az előző évi maradvány összegét 80 720 000 Ft-ban,
 - j)* az előző évi megelőlegezés összegét 0 Ft-ban,
 - k)* a felhalmozási hitel összegét 0 Ft-ban,
 - l)* az irányítószervi támogatás összegét 0 Ft-ban,
- határozza meg.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a)* a kötelező feladatok bevételeit 785 491 000 Ft-ban,
 - b)* az önként vállalt feladatok bevételeit 160 000 000 Ft-ban
- határozza meg.

5. §

(1) Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a)* a működési kiadások költségvetési összegét 572 988 000 Ft-ban, melyből a
 - aa)* személyi jellegű kiadások összegét 375 605 000 Ft-ban,
 - ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 47 950 000 Ft-ban,
 - ac)* dologi jellegű kiadások összegét 113 872 000 Ft-ban,
 - ad)* ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 7 612 000 Ft-ban,
 - ae)* működési célú pénzeszköz átadás összegét 27 949 000 Ft-ban,
 - b)* a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 354 654 000 Ft-ban, melyből
 - ba)* a beruházások összegét 550 000 Ft-ban,
 - bb)* a felújítások összegét 354 104 000 Ft-ban,
 - bc)* az egyéb felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban,
 - c)* a kölcsönök költségvetési összegét 0 Ft-ban,
 - d)* a beruházási hitel kiadások összegét 0 Ft-ban,
 - e)* a finanszírozási kiadások összegét 453 082 000 Ft-ban, melyből az
 - ea)* az előző évi megelőlegezés összegét 17 849 000 Ft-ban,
 - eb)* az irányítószervi támogatás összegét 435 233 000 Ft-ban
- határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a)* a kötelező feladatok kiadásainak összegét 748 991 000 Ft-ban,
 - b)* az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 160 500 000 Ft-ban,
 - c)* az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 0 Ft-ban
- határozza meg.

6. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében a tartalék keretét 0 Ft-ban, melyből

- a)* az általános tartalék összegét 0 Ft-ban,
 - b)* a céltartalék összegét 0 Ft-ban
- határozza meg.

7. §

(1) Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés i) pontja szerinti követelése nincs.

(2) Az önkormányzat az Áht. 23. § (2a)-(2c) bekezdései szerinti kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társasággal nem rendelkezik.

4. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

8. §

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési főösszegét 196 994 000 Ft-ban állapítja meg.

9. §

A Polgármesteri Hivatal 2026. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 0 Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevétel összegét 0 Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 0 Ft-ban,
- d) az irányítószervi támogatás összegét 196 994 000 Ft-ban határozza meg.

10. §

A Polgármesteri Hivatal 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül

- a) a működési kiadások összegét 196 994 000 Ft-ban, melyből a
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 157 605 000 Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 19 950 000 Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 19 439 000 Ft-ban,
 - ad) az egyéb működési célú kiadások összegét 0 Ft-ban
- b) a felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban, melyből a beruházási kiadások összegét 0 Ft-ban határozza meg.

11. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2026. évre – közfoglalkoztatottak nélküli létszámát 14 főben határozza meg.

(2) A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

5. Az Önkormányzat saját költségvetése

12. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési főösszegét 931 195 000 Ft-ban állapítja meg.

13. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a normatív támogatás összegét 484 539 542 Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 248 422 458 Ft-ban,
- c) a felhalmozási célú támogatásértékű bevétel összegét 0 Ft-ban,
- d) a közhatalmi bevételek összegét 76 700 000 Ft-ban,
- e) az intézményi működési bevétel összegét 40 813 000 Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban,

- g) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét 0 Ft-ban,
 - h) a kölcsönök megtérülésének összegét 0 Ft-ban,
 - i) az előző évi maradvány összegét 80 720 000 Ft-ban,
- határozza meg.

(2) Az Önkormányzat bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 771 195 000 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 160 000 000 Ft-ban határozza meg.

14. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- a) működési kiadások összegét 109 713 000 Ft-ban, melyből a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 45 000 000 Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 6 000 000 Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 37 448 000 Ft-ban,
 - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai összegét 7 612 000 Ft-ban,
 - ae) az egyéb működési célú kiadások összegét 13 653 000 Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadás összegét 354 104 000 Ft-ban, melyből a
 - ba) a beruházási kiadások összegét 0 Ft-ban,
 - bb) a felújítási kiadások összegét 354 104 000 Ft-ban,
 - bc) az egyéb felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban,
 - c) a finanszírozási kiadások összegét 453 082 000 Ft-ban, melyből
 - ca) az előző évi állami támogatás megelőlegezése visszafizetésének összegét 17 849 000 Ft-ban,
 - cb) az irányítószervi támogatás összegét 435 233 000 Ft-ban
- határozza meg.

(2) Az Önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 770 695 000 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 160 500 000 Ft-ban határozza meg.

15. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évre – közfoglalkoztatottak nélküli létszámát 10 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzatban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 8 főben határozza meg.

6. Az Úrhidai Tündérkert Óvoda és Bölcsőde költségvetése

16. §

A képviselő-testület az Úrhidai Tündérkert Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetési főösszegét 252 535 000 Ft-ban állapítja meg.

17. §

(1) Az Úrhidai Tündérkert Óvoda és Bölcsőde 2026. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatontól a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 238 239 000 Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 14 296 000 Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban.

(2) Az Úrhidai Tündéerkert Óvoda és Bölcsőde bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 252 535 000 Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg.

18. §

(1) Az Úrhidai Tündéerkert Óvoda és Bölcsőde 2026. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 251 985 000 Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 173 000 000 Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 22 000 000 Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 56 985 000 Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadások összegét 550 000 Ft-ban, melyből
 - ba) a beruházási kiadások összegét 550 000 Ft-ban,
 - bb) a felújítási kiadások összegét 0-Ft-ban
- határozza meg.

(2) Az Úrhidai Tündéerkert Óvoda és Bölcsőde kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 252 535 000 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

19. §

(1) Az Úrhidai Tündéerkert Óvoda és Bölcsőde – közfoglalkoztatottak nélküli – 2026. évre vonatkozó létszámát 22 főben határozza meg.

(2) Az Úrhidai Tündéerkert Óvodában foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök

20. §

(1) A képviselő-testület a 100%-os támogatási intenzitású pályázatok, valamint azon pályázatok esetén, amelyekhez a szükséges önerőt a képviselő-testület a költségvetési rendeletben az adott pályázattal összefüggő célra biztosította, a pályázat benyújtásával kapcsolatos döntés hatáskörét a polgármesterre átruházza.

(2) Az e rendeletben nem tervezett, év közben keletkező - célhoz nem kötött - forrás felhasználásáról a polgármester 300.000.- forint értékhatárig dönthet, a képviselő-testület utólagos, legkésőbb a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával történő tájékoztatása mellett.

21. §

A 20. § alapján átruházott hatáskörben hozott döntés a tárgyévet követő években többletkiadással nem járhat. Az átruházott hatáskörű jogkör a tárgyévet követő évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba lépéséig gyakorolható. Az átruházott hatáskör gyakorlására felhatalmazott szerv a döntésről a képviselő-testületet a következő ülésén tájékoztatja.

8. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

22. §

(1) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(2) A képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit a forrás megjelölésével hozza meg.

23. §

(1) Az év közben létrejött hiány finanszírozásának módja folyószámlahitel felvétele a számlavezető pénzintézettől.

(2) Az önkormányzat hitelműveleteit a képviselő-testület hagyja jóvá, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §-ában foglaltaknak megfelelően.

(3) Az év közben létrejött költségvetési többlet pénzintézeti pénzlekötés útján, illetve értékpapír vásárlással hasznosítható.

24. §

A köztisztviselők részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 240.000.- Ft/fő.

9. Beszerzésekkel kapcsolatos rendelkezések

25. §

(1) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszerzései tekintetében

- a) az intézményi költségvetésben megtervezett valamennyi beszerzésnél ajánlatkérő az intézmény és nevében eljár az intézményvezető,
- b) a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megtervezett beszerzéseknél ajánlatkérő a Polgármesteri Hivatal és nevében eljár a jegyző,
- c) az önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzéseknél ajánlatkérő az önkormányzat és nevében eljár a polgármester.

(2) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá nem tartozó beszerzéseknél a Úrhida Község Önkormányzat beszerzési – anyag, és eszközgazdálkodásról szóló szabályzatában foglaltakat, míg a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén pedig a Kbt. szabályait kell alkalmazni.

10. A rendelet mellékletei

26. §

A képviselő-testület

- a) az önkormányzat központi normatív támogatását a rendelet 1. melléklete,
- b) az önkormányzat bevételeinek kimutatását a rendelet 2. melléklete,
- c) az önkormányzat kiadásainak kimutatását a rendelet 3. melléklete,
- d) a költségvetésben kimutatott hiány/többlet finanszírozásának módját a rendelet 4. melléklete,
- e) a több éves kihatással járó kiadásokat a rendelet 5. melléklete,

- f) a felhalmozási és felújítási célú kiadásokat, a tartalék összegét a rendelet 6. melléklete,
- g) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a rendelet 7. melléklete,
- h) az önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontásban a rendelet 8. melléklete,
- i) az előirányzat felhasználási ütemtervet a rendelet 9. melléklete,
- j) a finanszírozási ütemtervet a rendelet 10. melléklete,
- k) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a rendelet 11. melléklete,
- l) az önkormányzat 2024. évi közvetlen és közvetett támogatásainak tervezett mértékét a rendelet 12. melléklete,
- m) az önkormányzat 2024. évi költségvetésének létszámkeretét a rendelet 13. melléklete,
- n) az Európai Unió forrásból finanszírozott projekteket a rendelet 14. melléklete szerint hagyja jóvá.

11. Záró rendelkezések

27. §

A rendeletben jóváhagyott előirányzatok 2026. január 1-től alkalmazhatók.

28. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bognár József
polgármester



dr. Pahola Tünde
jegyző



Záradék:

A rendelet kihirdetése 2026. február 18-án megtörtént.

Úrhida, 2026. 02. 18.

dr. Pahola Tünde
jegyző

Úrhida Községi Önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei**Állami támogatások**

Ft-ban

Ft-ban

	Megnevezés	2025. terv	2026. terv
5.	Állami támogatások		
5.1	Település üzemeltetési feladatokra	0	0
5.2	Települési önk. szociális feladata	8 206 000	7 611 618
	Összesen	8 206 000	7 611 618
5.	2014. évi helyi önkormányzatok támogatása a 2013. évi CCXXX költségvetési törvény 2. melléklete szerint		
5.1	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása (16,13 fő) 6 994 000 Ft/fő	140 500 071	188 323 840
5.2	Települési üzemeltetéshez kapcs. feladatok	48 429 190	45 654 309
5.2.1	Zöldterület gazdálk.kapcs. Feladatok 26000/ha (392 ha)	10 290 800	10 290 800
5.2.2	Közüvilágítás fenntartásának tám.	8 003 000	7 330 000
5.2.3	Közülatk fenntartásának támogatása 105100/km, (27 km)	4 564 595	4 564 595
5.4	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok 2700/fő (2494 fő)	8 500 000	8 500 000
	Önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó kiegészítés	0	0
5.5	Polgármesteri illetmény támogatása	12 116 139	8 669 613
5.6	Közütemető fenntartás	4 954 656	6 299 301
	Összesen:	188 929 261	233 978 149
5.7	Közüművelődés	6 136 649	6 273 855
5.	Egyes közünevelési feladatok támogatása	152 356 996	159 515 400
5.1	Óvodapedagógusok támogatása 8 hónapra ,7,4	98 712 100	107 920 000
5.2	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közüvetlenül segítők 8 hónapra 4 fő	31 608 000	33 402 000
5.3	Óvodapedagógusok támogatása 4 hónapra 8 fő		
5.4	Óvodapedagógusok pótlólagos támogatása		
5.2.3	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közüvetlenül segítők 4 hónapra 5 fő	0	0
5.4	Óvodaműködtetés támogatása 8 hónapra 100 fő	17 926 896	17 237 400
5.5	Óvodaműködtetés támogatása 4 hónapra 100 fő		
5.6	Kiegészítő támogatás óvodaped alapfok. II.		
5.7	mesterpedagógus kög. tám.	3 241 000	0
5.8	Diabétesz pótlék óvoda	869 000	956 000
5.6	Gyermekétkeztetés támogatása finanszírozás szempontjából elismert dolgozók támogatása 4,82 fő	34 796 737	42 876 907
	Óvodai és iskolai normatív étkezés támogatása	0	0
	Szüniidei gyermekétkeztetés	0	0
6.	Bölcsőde , mini bölcsőde támogatása	22 014 000	25 614 000
6.1	Szakmai dolgozók bértámogatása	0	0
6.2	Üzemeltetési támogatás	0	0
	Állami támogatások összesen:	412 439 643	475 869 929
7.	Egyéb átvett támogatások	175 000 000	271 388 000
7.1	OEP finanszírozás (védőnő)	0	0
7.2	Közüfoglalkoztatás támogatása	2 000 000	4 000 000
7.3	Várható pályázati bevételek	173 000 000	267 388 000
	Támogatások össz. (Ft-ban):	587 439 643	747 257 929
	Támogatások össz. (eFt-ban):	587 440	747 258

Úrhida Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének tervezett bevételei

adatok forintban

A	B	C	D	E
Bevétel megnevezése	Önkormányzat	Közös Hivatal	Tündérkert Óvoda	Összesen
Működési költségvetési bevételek	850 475 000	0	14 296 000	864 771 000
Működési célú támogatások Áht.-on belülről	732 962 000	0	0	732 962 000
Önkormányzatok működési támogatásai	484 539 542	0	0	484 539 542
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	242 647 762			242 647 762
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	159 515 400			159 515 400
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti fel. tám.	33 225 618			
Települési gyermekétkeztetés tám.	42 876 907			42 876 907
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 273 855			6 273 855
Működési célú kiegészítő tám-ok				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				0
Elszámolásból származó bevételek				0
Elvonások és befizetések bevételei				0
Működési c. garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülés Áht.b.				0
Működési c. visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése Áht.belülről				0
Működési c. visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele Áht.belülről				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht.-on belülről (TOP Plusz pályázat bevétele, Közmunka, SKÖT-re átvett pénzeszköz)	248 422 458			248 422 458
Közhatalmi bevételek	76 700 000	0	0	76 700 000
Adók (IPA és magánsz. komm.adója)	76 000 000			76 000 000
Illetékek				0
Pótlék	700 000			700 000
Hozzájárulások				0
Bírságok				0
Talajterhelési díj				0
Más fizetési kötelezettségek (éven túli adó kintlévőségek)				0
Működési bevételek	40 813 000	0	14 296 000	55 109 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke				0
Szolgáltatások ellenértéke	27 000 000			
Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj, vagyonkezelői díj)				0
Ellátási díjak			11 300 000	11 300 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 813 000		2 996 000	9 809 000
Általános forgalmi adó visszatérítése				0
Kamatbevételek				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	7 000 000			7 000 000
Egyéb működési bevételek				0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Működési c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések Áht.-on kívülről				0
Működési c. visszatérítendő tám. kölcsönök visszatérülése Áht.-on kívülről				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	0	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
Felh.c. garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülések Áht.-on belülről				0
Felh.c.visszatérítendő tám.kölcsönök igénybevétele Áht.-on belülről				0
Felh.c.visszatérítendő tám.kölcsönök visszatérülése Áht.-on belülről				0
Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei Áht.-on belülről				0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése				0
Ingatlanok értékesítése (önkorm.lakótelek eladás)				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
Részesedések értékesítése				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Felhalm. c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések Áht.-on kívülről				0
Felhalm. c. visszatérítendő tám. kölcsönök visszatérülése Áht.-on kívülről				0
Egyéb működési bevételek	0			0
MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	80 720 000	196 994 000	238 239 000	515 953 000
Befektetési v. forgatási c. hitelviszonyt megtest.értékpapír kibocs.,ért.,beváltása				0
Hosszú lejáratú hitel felvétele				0
Rövid lejáratú hitel felvétele				0
Kölcsön felvétele				0
E. évi költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele	80 720 000	0	0	80 720 000
Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány				0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szlán történő jóváírása		196 994 000	238 239 000	435 233 000
FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
Befektetési v. forgatási c. hitelviszonyt megtest.értékpapír kibocs.,ért.,beváltása				0
Hosszú lejáratú hitel felvétele				0
Rövid lejáratú hitel felvétele				0
Kölcsön felvétele				0
Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése				0
Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány				0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szlán történő jóváírása				0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	931 195 000	196 994 000	252 535 000	1 380 724 000
Irányító szervi támogatás miatti korrekció		-196 994 000	-238 239 000	-435 233 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	931 195 000	0	14 296 000	945 491 000

3. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Úrhida Község Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásai

A	B	C	D	E
			Cím	
Kiemelt előirányzat	Önkormányzat	Közös Önkormányzati	Tündérkert Óvoda	Önkorm.össz.
MÜKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	124 009 000	196 994 000	251 985 000	572 988 000
I. Személyi juttatások	45 000 000	157 605 000	173 000 000	375 605 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó	6 000 000	19 950 000	22 000 000	47 950 000
III. Dologi kiadások	37 448 000	19 439 000	56 985 000	113 872 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 612 000			7 612 000
V. Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal)	27 949 000			27 949 000
FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	354 104 000	-	550 000	354 654 000
VI. Beruházások	-		550 000	550 000
VII. Felújítások	354 104 000			354 104 000
VIII. Egyéb felhalmozási kiadások				-
MÜKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	453 082 000			453 082 000
Befekt. v. forg.c. hitelvisz.megtest.értékpapir				
1. vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				
2. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törleszt.				
4. Kölcsön összegének törlesztése				
5. Szabad pénzeszk.betétként való visszavonása				
6. E.évi állami megelőlegezés visszafizetése	17 849 000			17 849 000
7. Irányító szervi támogatásként folyósított tám.kiutalása	435 233 000			435 233 000
FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	-			-
Befekt. v. forg.c. hitelvisz.megtest.értékpapir				
1. vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével				
2. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
3. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törleszt.				
4. Kölcsön összegének törlesztése				
5. Szabad pénzeszk.betétként való visszavonása				
6. Pü. lízing tőkerész törlesztésére telj.kiadások				
7. Irányító szervi támogatásként folyósított tám.kiutalása				
KIADÁSOK ÖSSZESEN	931 195 000	196 994 000	252 535 000	1 380 724 000
Irányító szervi támogatás miatti korrekció	-	196 994 000	-238 239 000	435 233 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	931 195 000	-	14 296 000	945 491 000

4.melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány/többlet részletezése, finanszírozása

A			B		C		D		E	
Kiadás/bevétel megnevezése			Bevétel		Kiadás		Többlet		Hiány	
1	Működési költségvetési bevétel		1 380 724 000							
2	Működési költségvetési kiadás				1 026 070 000					
3	Működési többlet/hiány						354 654 000			
4	Felhalmozási költségvetési bevétel		0							
5	Felhalmozási költségvetési kiadás				354 654 000					
6	Felhalmozási többlet/hiány								-354 654 000	
7	Általános tartalék				0				0	
8	Céltartalék (pályázati önrész)								0	
9	Összesen		1 380 724 000		1 380 724 000		354 654 000		-354 654 000	
10	Finanszírozás belső forrásból									
11	Tervezett költségvetési maradvány		0				0			
12	Belső forrás összesen:		0							

A hiány teljes összege belső forrásból finanszírozható, külső forrás tervezése nem szükséges

5. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Úrhida Község többéves kihatással járó feladatai

ezer forint

	A	B	C	D
	Megnevezés	2025	2026	Összesen
1		0	0	0
2	Összesen	0	0	0

6. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez
 Az önkormányzat felhalmozási kiadásai és tartalékai

A		B	forint
Felújítás megnevezése		Felújítási előirányzat	
Belterületi utak felújítása		354 104 000	
Felújítások összesen:		354 104 000	
Intézményi beruházási kiadás megnevezése		Felhalm.kiadási előir.	
Óvoda beruházásai		550 000	
Önkormányzat beruházásai		550 000	
Tartalékok		Kiadási előir.	
Környezetvédelmi Alap			
Céltartalék (pályázati önrész)			
Víziközmű tartalék			
Tartalékok összesen		-	

7. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai mérleg

		A		B	D	E
		Bevételek		Kiadások		
		Működési költségvetési bevétel		Működési költségvetési kiadás		
1	Önkormányzat működési támogatása		484 539 542	Személyi juttatások		375 605 000
2	Egyéb működési célú támogatások bev. áht-on belülről		248 422 458	Munkaadókat terh. jár. és szoc.hj.adó		47 950 000
3	Működési bevételek		55 109 000	Dologi kiadások		113 872 000
4	Működési célú pénzeszköz átvétel áht-on kívülről		0	Ellátottak pénzbeli juttatásai		7 612 000
5	Közhatalmi bevételek		76 700 000	Egyéb műk.célú kiadások		27 949 000
6	Működési költségvetési bevételek összesen:		864 771 000	Működési költségvetési kiadások összesen:		572 988 000
7	Működési költségvetési egyenleg					
8	Működési finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)		80 720 000	Működési finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)		17 849 000
9	Működési bevétel összesen:		945 491 000	Működési kiadás összesen:		590 837 000
10	Felhalmozási költségvetési bevétel			Felhalmozási költségvetési kiadás		
11	Felhalmozási bevételek		0	Beruházások		550 000
12	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek		0	Felújítások		354 104 000
13	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht. kiv.		0	Egyéb felhalmozási kiadások		
14						
15	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:		0	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:		354 654 000
16	Felhalmozási költségvetési egyenleg		0			
17	Felhalmozási finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)			Felhalmozási finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)		
18	Felhalmozási bevétel összesen:		0	Felhalmozási kiadás összesen:		354 654 000
19	Összes bevétel		945 491 000	Összes kiadás		945 491 000

0

Kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladat- és hatáskörei

Ft

Kötelező feladatok		
Jogcím	Kiadás	Bevétel
Településfejlesztés, rendezés, üzemeltetés	242 647 762	242 647 762
Közüterületek, közintézmények elnevezése	0	0
Környezet-egészségügy (köztiisztaság, rágcsáló- és rovarirtás)	0	0
Óvodai ellátás	159 515 400	159 515 400
Bölcsődei gondozás	25 614 000	25 614 000
Gyermekeképzetés	42 876 907	42 876 907
Kulturális szolgáltatás: könyvtár, közművelődés	6 273 855	6 273 855
Gyermekejóléti és szociális szolgáltatások és ellátások	7 611 618	7 611 618
Lakás- és helyiséggazdálkodás (Bérleti díjak, koncessziós díj)	0	0
Hajléktalanná vált személy ellátása, megelőzés	0	0
Vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, környezetvédelem, természetvédelem	0	0
Helyi közfoglalkoztatás, katasztrófavédelem, polgári védelem, honvédelem	4 000 000	4 000 000
Egészségügyi alapellátás (Védőnő)	0	0
Helyi adó, gazdaságszervezés, turizmus	296 451 458	296 951 458
Kistermelők, ősternelők értékesítési lehetőségei	0	0
Sport, ifjúsági ügyek	0	0
Nemzetiségi ügyek	0	0
Közbiztonság	0	0
Helyi közösségi közlekedés biztosítása	0	0
Hulladékgazdálkodás	0	0
Táv hőszolgáltatás	0	0
Víziközmű-szolgáltatás	0	0
Összesen:	784 991 000	785 491 000

Ft

Önként vállalt feladatok		
Jogcím	Kiadás	Bevétel
Pályázatok	160 000 000	160 000 000
Bursa Hungarica ösztöndíj	500 000	0
Összesen:	160 500 000	160 000 000

Ft

Államigazgatási feladat- és hatáskörök		
Jogcím	Kiadás	Bevétel
államigazgatási feladat- és hatáskör	0	0
honvédelem	0	0
polgári védelem	0	0
katasztrófa elhárítás	0	0
Összesen:	0	0

Mindösszesen:	945 491 000	945 491 000
----------------------	--------------------	--------------------

9. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi likviditási ütemterve

forint														
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Osszesen
2	Bevételek													
3	Önkorm. működési támogatása	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	40 378 295	484 539 542
5	Egyéb mük.c.tám.áht-on belülről	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	20 701 872	248 422 458
6	Közhatalmi bevételek	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	6 391 667	76 700 000
7	Működési bevételek	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 083	3 401 082	3 401 088	40 813 000
8	Működési c. átvett pe.áht-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Intézményfinansz.	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	37 460 750	449 529 000
11	Költségvetési maradvány alakulása	0	0	0	0	80 720 000	0	0	0	0	0	0	0	80 720 000
12	Bevételek összesen	108 333 666	108 333 666	108 333 666	108 333 666	189 053 666	108 333 666	108 333 666	108 333 666	108 333 666	108 333 666	108 333 665	108 333 671	1 380 724 000
13	Kiadások													0
14	Működési kiadások	47 749 000	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	46 557 667	559 883 333
15	Intézményfinansz. és előző évi állami visszafiz.	37 756 833	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	38 948 167	466 186 667
16	Felújítások	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	29 508 667	354 104 000
17	Beruházások	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550 000
18	Egyéb felhalm. kiad.													0
19														0
20	Kiadások összesen:	115 584 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	115 014 500	1 380 724 000
21	Egyenleg	-7 230 834	-6 680 834	-6 680 834	-6 680 834	74 039 166	-6 680 834	-6 680 834	-6 680 834	-6 680 834	-6 680 834	-6 680 835	-6 680 829	0

10. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez
 Úrhida Község Önkormányzat intézményeinek 2026. évi finanszírozási ütemterve
 forint

	A	B	C
		Összes finansz.	
Ssz.	Időszak	Tündérkert Óvoda	Közös Hivatal
1.	Január	19 853 250	16 416 167
2.	Február	19 853 250	16 416 167
3.	Március	19 853 250	16 416 167
4.	Április	19 853 250	16 416 167
5.	Május	19 853 250	16 416 167
6.	Június	19 853 250	16 416 167
7.	Július	19 853 250	16 416 167
8.	Augusztus	19 853 250	16 416 167
9.	Szeptember	19 853 250	16 416 167
10.	Október	19 853 250	16 416 167
11.	November	19 853 250	16 416 167
12.	December	19 853 250	16 416 163
13.	Összesen:	238 239 000	196 994 000

11. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Úrhida Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

ezer forint						
	A	B	C	D	E	F
Ssz.	Megnevezés	2026	2027	2028	2029	Összesen
1	Helyi adók	76 000	76 000	76 000	76 000	304 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak					-
3	Díjak, pótlékok, bírságok	700	700	700	700	2 800
4	Tárgyi eszk.:ingatlanok, vagyoni é.jogok ért.	-				-
5	Részesvények, részesedések értékesítése					-
6	Vállalat értékesítés, privatizáció					-
7	Kezességvállalással kapcs. megterülés					-
8	Saját bevételek összesen:	76 700	76 700	76 700	76 700	306 800
9	Saját bevételek 50 %-a	38 350	38 350	38 350	38 350	153 400
10	Előző években keletkezett, tárgyévet terh.köt.					-
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					-
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					-
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					-
14	Adott váltó					-
15	Pénzügyi lízing					-
16	Halasztott fizetés					-
17	Kezességvállalási fizetési kötelezettség					-
18	Tárgyévben keletkezett ill. keletkező tárgyévet terh.fiz.köt.	-	-	-	-	-
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					-
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					-
21	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					-
22	Adott váltó					-
23	Pénzügyi lízing					-
24	Halasztott fizetés					-
25	Kezességvállalási fizetési kötelezettség					-
26	Fizetési kötelezettség összesen:					-
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	38 350	38 350	38 350	38 350	153 400

12. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Úrnhida Község Önkormányzat 2026.évi közvetlen és közvetett támogatásai

2748 fő

		2026. évi terv
Működési célú pénzeszköztátadások		
Többcélú kistérségi társulás felé		
Igazgatási , gazdálkodási, jogi szolgáltatás		-
Központi Orvosi ügyelet		-
Többcélú kistérségi társulás felé összesen:		-
SKÖT		5 700 000
Városkörmeyeki Pénzügyi Bizottság Pénzügyi Alap 15 FT/fő		42 000
TÖOSZ tagdíj	25 FT/fő	69 000
Megyei Önkormányzat Pénzügyi Alap tagdíj	30 Ft/fő	85 190
Közép-Dunak vidéki Hull.gazd.Alap Polgárdi	100 Ft /fő	283 500
Katasztrófavédelmi Önségélyező Alap		37 000
Sárvíz Térségi Vízi Társulat	500 Ft/ha	200 000
Sárvíz Helyi Közösség	10 Ft/fő	27 000
Kulturális és Civil Alap		7 000 000
Adomány keret terhére nyújtott támogatás		210 000
Működési célú pénzeszköztátadások és támogatások		13 653 690

Közvetett támogatások

		Jogcím	Adóeleng.%-a	Adóeleng. összege	forint
Kedvezményezett					
70 éven felüli lakosok 170 fő		magánszem.komm.adója	100	2 720 000	
Méltányosság 0 fő		magánszem.komm.adója	100		0
Gépjárműadó mozgáskorl.kedv.0 fő		gépjárműadó			0
Gépjárműadó helyi közlekedés 0 db jármű		gépjárműadó			0
Iparüzési adó		helyi iparüzési adó			0
Telekadó					0
Lakossági kölcsön elengedés					0
Térítési díj elengedés					0
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése					0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege					0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség					0
Összesen:					2 720 000

13. melléklet a 3/2026.(II. 18.) önkormányzati rendelethez

Úrhida Község Önkormányzat és intézményeinek 2026. évi létszámkerete

A	B	C	D	E	F
Cím		Teljes munkaidős (fő)	Részmunkaidős* (fő)	Választott tisztségviselők	Összesen
1					
2	Önkormányzat	2,00	1,00	7,00	10,00
3	Választott tisztségviselők			6,00	6,00
4	Polgármester			1,00	1,00
5	Család- és nővédelem	0,00			0,00
6	Közművelődés		0,50		0,50
7	Város és községgazdálkodás				2,00
8	Temető fenntartás	2,00			2,00
9	Úrhidai Községi Önkormányzati Hivatal				1,00
10	ebből:	14,00	0,00	0,00	14,00
		11,00			11,00
		3,00			3,00
11	Úrhidai Tündérváros Óvoda				
12		3,00			3,00
13		19,00			19,00
14	Úrhidai Tündérváros Óvoda összesen:	22,00	0,00	0,00	22,00
15	Úrhida Községi Önkormányzat összesen:	38,00	1,00	7,00	46,00
16	Közmunka foglalkoztatottak (8 órára átszámítva)		6,00		6,00

*A részmunkaidősök létszáma átszámítva 8 órára

Európai uniós projektek támogatásai

2025

Megnevezés	Támogatás %-a	Támogatás összege	Önerő mértéke	Összesen
		0	0	0
		0	0	0
Összesen:		0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Az Országgyűlés elfogadta és kihirdetésre került a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025 évi LXIX. törvény. Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek.

A helyi önkormányzatok számára a költségvetés készítésének kötelezettségét Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő.

A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Ávr.), határozza meg. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, az önkormányzatok működésének, gazdálkodásának kereteit alapjaiban az elfogadott költségvetésük határozza meg, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A képviselő-testület jogszabályi kötelezettségének tesz eleget az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetésének elfogadásával.