

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges, az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!

### 3. számú előterjesztés

Bátaszék Város Önkormányzata Képviselő-testületének Alsónána, Alsónyék, Sárpilis és Várdomb községek önkormányzata képviselő-testületeivel, 2026. január 28-án, 15.30 órakor megtartandó **EGYÜTTES** ülésre

## A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

**Előterjesztő:** Dr. Bozsolik Róbert polgármester

**Készítette:** Heilmann-né Lucza Krisztina pénzügyi ügyintéző  
Keresztes Katalin pénzügyi irodavezető

**Törvényességi ellenőrzést végezte:** Kondriczné dr. Varga Erzsébet

**Tárgyalja:**

valamennyi bizottság

#### **Tisztelt Képviselő-testületek!**

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban KÖH) 2026. január 1-től a továbbiakban is öt Önkormányzat hivatali feladatait látja el, mivel Bátaszék, Alsónána és Alsónyék társulásához 2020. január 1-től Sárpilis Község Önkormányzata, majd 2025. január 1-től Várdomb Község Önkormányzata is csatlakozott.

A közös hivatal költségvetésének tervezése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-ának, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.), 24. §-ának megfelelően történt. Az előirányzatok meghatározásánál figyelembe vettük a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény szabályozását, a jogszabályváltozásokat, valamint a tagtelepülések által elfogadott Megállapodást a közös önkormányzati hivatal létrehozására és fenntartására (a továbbiakban: Megállapodás).

A 2026. évi költségvetés tervezésének kereteit az alábbi feltételek határozzák meg, illetve jellemzik:

Az elfogadott Társulási megállapodás alapján a KÖH köztisztviselői besorolású álláshelyeinek száma **33,75 fő**.

A hivatal feladatellátásához eredeti előirányzatként biztosított állami támogatás 284 247 052 Ft, ami tartalmazza a köztisztviselők 2026. január 1-jétől bekövetkező illetménynövekedésének összegét. A támogatás fajlagos összege először 9 280 000 Ft/fő összegben került meghatározásra, majd emelésre került 9 761 000 Ft/fő összegre. A

támogatást az elismert létszám alapján kapja Bátaszék Város Önkormányzata a KÖH székhelyként. Az elismert létszám a tavalyi 28,49 főről 28,39 főre csökkent 2026. évre.  
A normatíva a tervezett kiadások 63,1 %-át fedezi.

A tag önkormányzatok és társulások összesen 62 365 310 Ft összegben járulnak hozzá a közös hivatal feladatai elvégzéséhez, amely átvett pénzeszközként jelenik meg a költségvetésben.

Bátaszék Város Önkormányzatának hozzájárulása az intézményfinanszírozás részeként jelenik meg, ennek összege 47 486 872 Ft. Emellett intézmény-finanszírozásként kerül átadásra a KÖH részére az állami normatíva 284 247 052 Ft összege is.

A KÖH saját bevételei a 2025. évi teljesítés adatainak megfelelően kerültek tervezésre 2 536 693 Ft összeggel.

A javaslatban 53 743 984 Ft összegű előző évi pénzmaradvánnyal tervezünk, mely céljelleggel szerepel a költségvetésben. Nagyrészt a TOP Plusz projektekkel összefüggően rendelkezésre álló, fel nem használt forrás, illetve a 2025. évi társulási pénzügyi elszámolás fedezetét jelenti.

A kiadásoknál terveztünk a köztisztviselők 2026. január 1-jétől történő illetményemelésével és a garantált bérminimum összegének változásával. A személyi jellegű kiadásoknál idén több, egyszeri alkalommal jelentkező költség, mint jubileumi jutalom, végkielégítés terheli a költségvetést.

A dologi kiadásokat az előző évi teljesítés adatait alapul véve és ezen felül az idei évben biztosan felmerülő kiadásokkal számolva terveztük meg, 5 %-os inflációs növekedéssel számoltunk.

Az egyéb személyi jellegű juttatások előirányzata az előző év tapasztalati adatai alapján került számbavételre, a munkába járás kiadásainál a személygépkocsival történő bejárás esetén az előző évben is alkalmazott, adómentesen adható 30 Ft/km fedezettel számol a javaslat.

A munkaadót terhelő járulékok mértéke 13 %, azonos az előző évvel.

Az előző évek gyakorlatának megfelelően – a takarékoság követelményét érvényesítve - kerültek számbavételre az egyes feladatok.

**Az előzőekben részletezettek szerint összeállított javaslat tartalmaként a KÖH 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összege 450 379 911 Ft.**

## **BEVÉTELEK**

A Közös Önkormányzati Hivatal bevétele tervezésekor 4 fő bevételi forrásból származik.

**A működési bevételek** eredeti előirányzata 2 536 693 Ft összegben került számbavételre, mely a továbbszámlázott kiadásokból várt 1 543 392 Ft forrás mellett az egyéb térítésköteles befizetések (pl. házasságkötési díj) tartalmazza 180 000 Ft összeggel, valamint e soron az előzőekben részletezett bevételekhez kapcsolódó áfa bevételeket és az áfa visszatérülést szerepeltettük 813 301 Ft összeggel.

**Az egyéb működési támogatások államháztartáson belülről** előirányzat a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodásban rögzítetteknek megfelelően a **társult önkormányzati és társulási hozzájárulások összegét tartalmazza 62 365 310 Ft** összeggel.

Az elfogadott Társulási Megállapodásban rögzített elvek szerint megbontott kiadások, illetve az eredeti előirányzatként számba vehető állami források, a saját bevételek, valamint a pénzmaradvány felhasználásával még le nem fedett kiadások finanszírozására Alsónána település 9 329 253 Ft, Alsónyék település 12 711 556 Ft, Sárpilis település 7 511 980 Ft, Várdomb település 7 159 344 Ft hozzájárulás szükséges. Ezek az már csökkentésre kerültek - az elfogadott elveknek megfelelően - a Bátaszék Város által településenként átvállalt 1 500 000- 1 500 000 Ft összegű teherrel. A MOB Társulás vonatkozásában 17 443 159 Ft, az ESZGY Társulás vonatkozásában 8 210 018 Ft átvett pénzeszközzel számolunk.

**Az irányítószervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)** előirányzata **331 733 924 Ft**, mely a központi költségvetésből biztosított 284 247 052 Ft normatív támogatást, valamint Bátaszék Város hozzájárulásának mértékét jelenti 47 486 872 Ft összeggel.

A normatív támogatás tartalmazza a köztisztviselők 2025. július 1-vel és 2026. január 1-vel bekövetkezett illetménynövekedésének összegét.

**A költségvetési maradvány** előirányzata 53 743 984 Ft, mely a 2025. évi működés során keletkezett. Felhasználása a 2026. évben realizálódik.

Ebből 50 051 367 Ft a TOP Plusz projektekhez kapcsolódóan, a konzorciumi partneri feladatok végrehajtására szolgál. A TOP Plusz projektek bevételei teljes mértékben fedezik a projekt végrehajtásához kapcsolódó kiadásokat.

## **KIADÁSOK**

**A személyi juttatások eredeti előirányzata** 323 209 542 Ft. A személyi juttatások a Megállapodás 8.b pontjának megfelelően kerültek meghatározásra, miszerint a személyi jellegű kiadások és közterhei az egyes települések részére feladatot ellátó köztisztviselők éves feladatellátásának arányában kerültek felosztásra.

A személyi juttatások és járulékai tervezése során figyelembe vettük a feladatellátás során bekövetkező változásokat:

- Várdomb község esetében 1 fő további 2 órában történő foglalkoztatásának igényét, és a könyvelési feladatok ellátásában történő rendszeres segítségnyújtást a Közös Hivatal pénzügyi munkatársa által.
- Alsónána község esetén a település városüzemeltetés feladatait ellátó köztisztviselők feladatellátásának aránya 5%-ra módosításra került.
- Alsónyék, Alsónána és Bátaszék esetén tartósan távollevő, de 2026. évben visszatérő kolléga felhalmozódott szabadságainak időtartamára jutó 3 illetve 5 hónapig történő párhuzamos foglalkoztatás költségeit. Ez a költség ezen dolgozókhöz kapcsolódóan az idei évben merül fel, jövőre nem várható.
- 3 fő jubileumi jutalomra lesz jogosult a 2026. évben, amelynek összege a Megállapodásnak módosításának megfelelően feladatellátás arányában oszlik meg a települések között. Ez a költség az idei évben merül fel, jövőre nem várható.
- 1 fő végkielégítésre lesz jogosult, amelynek költségei Bátaszék városát terhelik. Ez a költség az idei évben merül fel, jövőre nem várható.

A tervezett előirányzat tartalmazza a köztisztviselők 2025. július 1-vel és 2026. január 1-vel bekövetkezett illetménynövekedésének összegét, valamint számol a garantált bérminimum emeléssel.

Így a törvény szerinti illetmények vonatkozásában eredeti előirányzatként tervezett kiadás - az évközi, jelenleg ismert létszámmozgásokat is figyelembe véve – 294 433 150 Ft.

A 2026. évben 1 fő részére végkielégítés kifizetésével terveztünk 2 985 000 Ft összegben és a törvény által előírt jubileumi jutalmak kifizetésére 4 910 000 Ft-ot terveztünk.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése szerint a köztisztviselőt megillető cafetéria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A Közös Önkormányzati Hivatallal foglalkoztatási jogviszonyban álló köztisztviselők részére a 2026. évi cafetéria összege 385 000 Ft/fő/év összegben került meghatározásra.

A magáncélú telefonhasználat költségeire 330 500 Ft forrás áll rendelkezésre éves szinten.

A munkába járás kiadásait a 2 484 520 Ft összegben kalkuláltuk. A személygépkocsival történő munkába járás költségeinél az előző évhez hasonlóan az adómentesen adható 30 Ft/km díjtétellel számolt kiadást tartalmaz a javaslat minden érintett dolgozó esetében.

Szociális támogatásként (temetési segély) minimális összeg, 150 000 Ft került betervezésre.

A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzaton 6 739 809 Ft előirányzat került számba vételre, amelyből:

- A TOP Plusz projektekhez kapcsolódóan 3 720 109 Ft,
- 2 587 700 Ft szolgál betegszabadság, saját dolgozók megbízási díjaira, szemüveg költségtérítése,
- és bankszámla hozzájárulás éves szinten 432 000 Ft.

Az egyéb külső személyi juttatások rovat (reprezentáció) kiadásaira 950 000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, ami az előző évhez hasonlóan, az év során tervezett rendezvényekhez kapcsolódó kiadások fedezetét tartalmazza.

#### **A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzata 43 397 900 Ft.**

A bér vonzataként, a jogszabályoknak megfelelően került tervezésre, mértéke 13%, az előző évhez képest nem változott.

**Dologi kiadásként 79 079 852 Ft eredeti előirányzatot** tartalmaz a költségvetési javaslat.

E kiadásokból a TOP Plusz pályázathoz kapcsolódóan 45 850 556 Ft összegű kiadást tartalmaz a költségvetés, amelynek a fedezete a céljellegű pénzmaradványból biztosított.

Az ezen felüli 33 229 296 Ft vonatkozásában a társult önkormányzatok között 9 millió Ft nagyságrendű kiadás kerül felosztásra az elfogadott Megállapodásnak megfelelően, a többi kiadást Bátaszék Város Önkormányzata finanszírozza, melynek összege 24 229 296 Ft.

A dologi kiadások között energiaköltség nem jelentkezik, az áram és a gázenergia fogyasztás a lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött szerződések értelmében Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetésében szerepel. A dologi kiadások vonatkozásában egyrészt a meglévő szerződések alapján már ismert mértékű változás az irányadó, az egyéb tételek vonatkozásában 5 %-os emelkedést tartalmaz a javaslat.

Az intézmény működéséhez kapcsolódó dologi kiadásokat a folyamatos feladatellátáshoz szükséges minimális szinten, az előző évekhez hasonló módon a szigorú takarékoság követelményét érvényesítve vettük számításba.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata a társulási elszámolással összefüggően jelentkező fizetési kötelezettségre 3 692 617 Ft fedezetet tartalmaz.

**A beruházási kiadások eredeti előirányzata az előző évhez hasonlóan 1 000 000 Ft, mely soron a folyamatos munkavégzés alapvető feltételeihez szükséges számítástechnikai eszközbővítés, illetve a beszerzési kiadásokat a kapcsolódó ÁFA tartalommal terveztük meg.**

A fentiekre figyelemmel javasolom, hogy a Bátaszéki KÖH 2026. évi költségvetését az érintett képviselő-testületek az alábbi határozati javaslat elfogadásával szíveskedjenek jóváhagyni:

## **BÁTASZÉK**

### **Határozati javaslat:**

#### **A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására**

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**450 379 911 Ft bevétellel és**

**450 379 911 Ft kiadással**

elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a) Alsónána Község Önkormányzata	9 329 253 Ft,
b) Alsónyék Község Önkormányzata	12 711 556 Ft,
c) Sárpilis Község Önkormányzata	7 511 980 Ft,
d) Várdomb Község Önkormányzata	7 159 344 Ft,
e) Bátaszék Város Önkormányzata	47 486 872 Ft,
f) és az állami támogatás átadásával	284 247 052 Ft,
g) a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	17 443 159 Ft,
h) az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás	8 210 018 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

*Határidő:* 2026. február 15.

*Felelős:* Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
(a határozat megküldéséért)

*Határozatról értesül:* érintett települések polgármesterei  
Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda  
irattár

## ALSÓNÁNA

### Határozati javaslat:

#### A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására

Alsónána Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**450 379 911 Ft bevétellel és**

**450 379 911 Ft kiadással**

elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a) Alsónána Község Önkormányzata	9 329 253 Ft,
b) Alsónyék Község Önkormányzata	12 711 556 Ft,
c) Sárpilis Község Önkormányzata	7 511 980 Ft,
d) Várdomb Község Önkormányzata	7 159 344 Ft,
e) Bátaszék Város Önkormányzata	47 486 872 Ft,
f) és az állami támogatás átadásával	284 247 052 Ft,
g) a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	17 443 159 Ft,
h) az Egészségügyi, Szociális és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás	8 210 018 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

*Határidő:* 2026. február 15.

*Felelős:* Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
(a határozat megküldéséért)

*Határozatról értesül:* érintett települések polgármesterei  
Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda  
irattár

## ALSÓNYÉK

### Határozati javaslat:

#### A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására

Alsónyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**450 379 911 Ft bevétellel és**

**450 379 911 Ft kiadással** elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a) Alsónána Község Önkormányzata	9 329 253 Ft,
b) Alsónyék Község Önkormányzata	12 711 556 Ft,
c) Sárpilis Község Önkormányzata	7 511 980 Ft,
d) Várdomb Község Önkormányzata	7 159 344 Ft,
e) Bátaszék Város Önkormányzata	47 486 872 Ft,
f) és az állami támogatás átadásával	284 247 052 Ft,
g) a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	17 443 159 Ft,
h) az Egészségügyi, Szociális és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás	8 210 018 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

*Határidő:* 2026. február 15.

*Felelős:* Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
(a határozat megküldéséért)

*Határozatról értesül:* érintett települések polgármesterei  
Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda  
irattár

## SÁRPILIS

### Határozati javaslat:

#### A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására

Sárpilis Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**450 379 911 Ft bevétellel és**

**450 379 911 Ft kiadással** elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a) Alsónána Község Önkormányzata	9 329 253 Ft,
b) Alsónyék Község Önkormányzata	12 711 556 Ft,
c) Sárpilis Község Önkormányzata	7 511 980 Ft,
d) Várdomb Község Önkormányzata	7 159 344 Ft,
e) Bátaszék Város Önkormányzata	47 486 872 Ft,
f) és az állami támogatás átadásával	284 247 052 Ft,

g) a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	17 443 159 Ft,
h) az Egészségügyi, Szociális és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás	8 210 018 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

*Határidő:* 2026. február 15.  
*Felelős:* Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
(a határozat megküldéséért)

*Határozatról értesül:* érintett települések polgármesterei  
Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda  
irattár

## VÁRDOMB

### Határozati javaslat:

#### A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására

Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1) a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését

**450 379 911 Ft bevétellel és**

**450 379 911 Ft kiadással** elfogadja,

2) megállapítja, hogy;

a) Alsónána Község Önkormányzata	9 329 253 Ft,
b) Alsónyék Község Önkormányzata	12 711 556 Ft,
c) Sárpilis Község Önkormányzata	7 511 980 Ft,
d) Várdomb Község Önkormányzata	7 159 344 Ft,
e) Bátaszék Város Önkormányzata	47 486 872 Ft,
f) és az állami támogatás átadásával	284 247 052 Ft,
g) a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás	17 443 159 Ft,
h) az Egészségügyi, Szociális és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás	8 210 018 Ft

átadásával járul hozzá a közös hivatal működtetéséhez, fenntartásához.

*Határidő:* 2026. február 15.  
*Felelős:* Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
(a határozat megküldéséért)

*Határozatról értesül:* érintett települések polgármesterei  
Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda  
irattár

Költségvetési szerv megnevezése	Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	<b>2 536 693</b>
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	180 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 543 392
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	465 316
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	347 985
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>62 365 310</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Pályázatból visszatérülő támogatás	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	62 365 310
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
<b>3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)</b>	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>8.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>64 902 003</b>
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>385 477 908</b>
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	53 743 984
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intérményfinanszírozás)	331 733 924
<b>10.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>450 379 911</b>

<b>Kiadások</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>449 379 911</b>
1.1.	Személyi juttatások	323 209 542
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 397 900
1.3.	Dologi kiadások	79 079 852
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 692 617
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>1 000 000</b>
2.1.	Beruházások	1 000 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
<b>3.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	
<b>4.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>450 379 911</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	33,75
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0



Bevételek megnevezése	Elismert létszám	Összesen	Bátaszék arányszám	Alsónána arányszám	Alsónyék arányszám	Sárpilis arányszám	Várdomb arányszám	Bátaszék	Alsónána	Alsónyék	Sárpilis	MOB	ESZGY	Várdomb	Összesen:
Állami támogatás 2026. (irányító szervi támogatás formájában kerül átadásra)	28,39	284 247 052	66,58%	7,24%	7,52%	6,35%	12,31%	189 251 687	20 579 487	21 375 378	18 049 688			34 990 812	284 247 052
<b>Állami támogatás 2026. összesen:</b>								<b>189 251 687</b>	<b>20 579 487</b>	<b>21 375 378</b>	<b>18 049 688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 990 812</b>	<b>284 247 052</b>
Szolgáltatások ellenértéke		180 000						180 000							180 000
Körvetített szolgáltatások értéke		1 543 392						1 543 392							1 543 392
Kiszámlázott általános forgalmi adó		465 316						465 316							465 316
ÁFA visszatérítés		347 985						347 985							347 985
<b>Működési bevételek</b>		<b>2 536 693</b>						<b>2 536 693</b>							<b>2 536 693</b>
Költségvetési maradvány		3 692 617						2 458 463	267 472	277 714	234 383			454 585	3 692 617
TOP Szociális I-II. ütem		20 218 027						20 218 027							20 218 027
TOP Iskolacseréltető		250 209						250 209							250 209
TOP Behatárolt utak		4 400 602						4 400 602							4 400 602
TOP Konyha		3 056 529						3 056 529							3 056 529
TOP Alsónyék bölcsőde		22 126 000						22 126 000							22 126 000
Költségvetési maradvány igénybevétele		53 743 984						52 509 830	267 472	277 714	234 383	0	0	454 585	53 743 984
<b>Összes kiadás és rendelkezésre álló bevétel különbsége</b>								<b>41 486 872</b>	<b>10 829 253</b>	<b>14 211 556</b>	<b>9 011 980</b>	<b>17 443 159</b>	<b>8 210 018</b>	<b>8 659 344</b>	<b>109 852 182</b>
2026. évi átvállalt hozzájárulás								6 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000				0
<b>Önkormányzati és társulási hozzájárulások</b>								<b>47 486 872</b>	<b>9 329 253</b>	<b>12 711 556</b>	<b>7 511 980</b>	<b>17 443 159</b>	<b>8 210 018</b>	<b>7 159 344</b>	<b>109 852 182</b>
<b>Bevétel mindösszesen:</b>								<b>291 785 082</b>	<b>30 176 212</b>	<b>34 364 648</b>	<b>25 796 051</b>	<b>17 443 159</b>	<b>8 210 018</b>	<b>42 604 741</b>	<b>450 379 911</b>
<b>Kiadások mindösszesen:</b>								<b>285 785 082</b>	<b>31 676 212</b>	<b>35 864 648</b>	<b>27 296 051</b>	<b>17 443 159</b>	<b>8 210 018</b>	<b>44 104 741</b>	<b>450 379 911</b>
<b>Bevételek kiadások eltérése</b>								<b>6 000 000</b>	<b>-1 500 000</b>	<b>-1 500 000</b>	<b>-1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 500 000</b>	<b>0</b>
<b>irányító szervi támogatás összesen:</b>								<b>331 733 924 Ft</b>							
<b>működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről:</b>								<b>62 365 310 Ft</b>							