

Teskánd Község Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.sz. melléklet a 1/2026.(II.14.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

				2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban		
Sor-szám		Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat	kötelező önkormányzati feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
1		2	3	3	3	3
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	543,713,115	529,426,309	0	14,286,806
1.	B11	Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	503,354,149	503,354,149		
1.1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	217,149,352	217,149,352		
1.2	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	184,718,270	184,718,270		
1.3	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	98,638,396	98,638,396		
1.4	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2,848,131	2,848,131		
1.5	B115	Működési célú központosított előirányzatok				
1.6	B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
2.1	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	B14	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
2.4	B15	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele				
2.5	B16	Egyéb működési célú támogatások bevétele	40,358,966	26,072,160		14,286,806
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	21,678,248	21,678,248		
3.1	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
3.4	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele				
3.5	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	21,678,248	21,678,248		
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	54,900,000	50,575,000	4,325,000	
4.1		Helyi adók (4.1.1+4.1.2)	54,400,000	50,075,000	4,325,000	
4.1.1	B34	Vagyoni típusú adók	4,400,000	4,400,000		
4.1.2	B351	Értékesítési és forgalmi adók	50,000,000	45,675,000	4,325,000	
4.2	B354	Gépjárműadó				
4.3	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	500,000	500,000		
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	62,059,379	42,011,172	19,842,352	205,855
5.1	B401	Áru- és készletértékesítés bevétele				
5.2	B402	Szolgáltatások ellenértéke (TE bérleti díja)	18,530,000	3,730,000	14,800,000	
5.3	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	1,000,000		1,000,000	
5.4	B404	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bevétel)				
5.5	B405	Ellátási díjak	25,772,748	25,772,748		
5.6	B406	Kiszámlázott ÁFA	14,849,667	10,807,315	4,042,352	
5.7	B407	ÁFA visszatérítése				
5.8	B408	Kamatbevételek				
5.9	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10	B411	Egyéb működési bevételek	1,906,964	1,701,109		205,855
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4	B54	Részeseések értékesítése				
6.5	B55	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2	B64	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről				
7.3	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről				
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
9.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+.....+9)	682,350,742	643,690,729	24,167,352	14,492,661
10.	B8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)				
10.1		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.		Belföldi értékpapírok bevételei				
12.	B8	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	107,809,426	107,809,426		
12.1	B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	107,809,426	107,809,426		
12.2		Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
13.		Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3)				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B816	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
14.		Külföldi finanszírozás bevételei				
15.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+.....+15)	107,809,426	107,809,426		
17.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	790,160,168	751,500,155	24,167,352	14,492,661

Teskánd Község Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.sz. melléklet a 1/2026.(II.14.) önkormányzati rendelethez

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

				2026. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban		
Sor-szám		Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	kötelező önkormányzati feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
1		2	3	3	3	3
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	706,553,846	667,893,833	24,167,352	14,492,661
1.1.	K1	Személyi juttatások	426,479,000	404,704,827	14,682,000	7,092,173
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	57,787,000	54,296,512	1,720,000	1,770,488
1.3.	K3	Dologi kiadások	157,240,552	141,491,952	10,118,600	5,630,000
1.4	K3	Élelmezés költségei	59,341,154	59,341,154		
1.5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (étkezési támogatás, segélyek)	731,140	731,140		
1.6	K5	Egyéb működési célú kiadás	4,975,000	7,328,248	-2,353,248	
1.6.1	K502	az 1.6.-ból:-Elvonások és befizetések				
1.6.2		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.6.3		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.6.4		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.6.5	K506	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	650,000	7,328,248	-6,678,248	
1.6.6		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.6.7		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.6.8		-Árkiegészítések, ártámogatások				
1.6.9		-Kamatátogatások				
1.6.10	K512	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	4,325,000		4,325,000	
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	43,000,000	43,000,000		
2.1.	K6	Beruházások	35,000,000	35,000,000		
2.2.	K7	Felújítások	8,000,000	8,000,000		
2.3.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
2.3.1		az 2.3.-ból:-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.3.2		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.3		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.3.4		-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.3.5		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.3.6		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.7		-Lakástámogatás				
2.3.8		-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre				
3.	K513	Tartalékok (3.1+3.2)	21,757,415	21,757,415		
3.1.		Általános tartalék	11,000,000	11,000,000		
3.2.		Céltartalék	10,757,415	10,757,415		
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	771,311,261	732,651,248	24,167,352	14,492,661
5.		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.		Belföldi értékpapírok kiadásai				
7.		Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.3)	18,848,907	18,848,907		
7.1	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	18,848,907	18,848,907		
7.2		Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.3		Pénzügyi lízing kiadásai				
8.		Külföldi finanszírozás kiadásai				
9.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)	18,848,907	18,848,907		
11.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	790,160,168	751,500,155	24,167,352	14,492,661

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-88,960,519	-88,960,519		
2		Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	88,960,519	88,960,519		