

ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVE
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

CÍMREND	
1.sz.	Az önkormányzat és költségvetési szerve működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak bemutatása
2.sz.	Az önkormányzat és költségvetési szerve bevételeinek és kiadásainak fő összesítője
3.sz.	Önkormányzat állami támogatása
4. sz.	Zalavár Község Önkormányzata és költségvetési szerve bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bontása
5.sz.	Önkormányzat költségvetési kiadásai
6.sz.	Önkormányzat költségvetési bevételei
7.sz.	Önkormányzat finanszírozási kiadásai
8.sz.	Önkormányzat finanszírozási bevételei
9.sz.	Felhalmozási kiadások feladatonként
10.sz.	Éves létszám-előirányzat
11.sz.	Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
12.sz.	Adott, közvetített támogatások
13.sz.	Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások listája
14.sz.	2026. évi előirányzat-felhasználási terv
15.sz.	Zalavári Óvoda költségvetési kiadásai
16.sz.	Zalavári Óvoda költségvetési bevételei
17.sz.	Zalavári Óvoda finanszírozási bevételei
18.sz.	Zalavári Óvoda működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása
19.sz.	Zalavári Óvoda bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bontása
20.sz.	Maradvány levezetése
21.sz.	Zalavár Község Önkormányzata és a Zalavári Óvoda felhalmozási kiadásai, felújítási előirányzatai

**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**
működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása
tájékoztató jelleggel

1. sz. melléklet

forint

Megnevezés	2026 Előirányzat	Megnevezés	2026 Előirányzat
BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	119 991 109	1. Személyi juttatások	57 971 818
2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	10 591 954	2. Munkaadókat terhelő járulékok	8 046 336
3. Közhatalmi bevételek	35 530 920	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	61 744 590
4. Működési bevételek	22 125 249	4. Egyéb működési kiadások	13 229 111
		Működési célú pénzeszköztáradás	9 869 111
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 360 000
		Elvonások és befizetések	
		5. Tartalékok	
A. Működési bevételek (1+2+3+4)	188 239 232	A. Működési kiadások (1+2+3+4)	140 991 855
I. Működési bevételek és működési kiadások különbözete:	47 247 377		
5. Felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	5. Beruházási kiadások	33 088 822
6. Működési célú átvett pénzeszköz	0	6. Felújítás	31 306 809
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	7. Egyéb felhalmozási kiadások	0
B. Felhalmozási bevételek (5+6+7)	0	B. Felhalmozási kiadások (5+6+7)	64 395 631
II. Felhalmozási bevételek és kiadások különbözete:	-64 395 631		
8. Likvid hitel	0		
9. Maradvány igénybevétele	70 907 274		
10. ÁHT-n belüli megelőlegezés	3 636 264		
C. Finanszírozási bevételek (8+10)	74 543 538	C. Finanszírozási kiadások	57 395 284
		ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	3 636 264
		Likvid hitel	0
		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	53 759 020
III. Finanszírozási bevételek és kiadások különbözete:	17 148 254		
D. Költségvetési Bevételek Összesen (A+B+C)	262 782 770	D. Költségvetési kiadások összesen (A+B+C+D)	262 782 770
Tárgyévi kiadások és bevételek egyenlege	0		

**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVE**
működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása
tájékoztató jelleggel

forint

Megnevezés	2026 Előirányzat	Megnevezés	2026 Előirányzat
BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	119 991 109	1. Személyi juttatások	103 715 027
2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	10 591 954	2. Munkaadókat terhelő járulékok	14 242 137
3. Közhatalmi bevételek	35 530 920	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	66 404 534
4. Működési bevételek	22 133 249	4. Egyéb működési kiadások	13 229 111
		Működési célú pénzeszköztáradás	9 869 111
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 360 000
		Elvonások és befizetések	
		5. Tartalékok	
A. Működési bevételek (1+2+3+4)	188 247 232	A. Működési kiadások (1+2+3+4)	197 590 809
I. Működési bevételek és működési kiadások különbözete:	-9 343 577		
5. Felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	5. Beruházási kiadások	33 388 822
6. Működési célú átvett pénzeszköz	0	6. Felújítás	31 306 809
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	7. Egyéb felhalmozási kiadások	0
B. Felhalmozási bevételek (5+6+7)	0	B. Felhalmozási kiadások (5+6+7)	64 695 631
II. Felhalmozási bevételek és kiadások különbözete:	-64 695 631		
8. Likvid hitel	0		
9. Maradvány igénybevétele	74 039 208		
10. ÁHT-n belüli megelőlegezés	3 636 264		
C. Finanszírozási bevételek (8+10)	77 675 472	C. Finanszírozási kiadások	3 636 264
		ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	3 636 264
		Likvid hitel	0
		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
III. Finanszírozási bevételek és kiadások különbözete:	74 039 208		
D. Költségvetési Bevételek Összesen (A+B+C)	265 922 704	D. Költségvetési kiadások összesen (A+B+C+D)	265 922 704
Tárgyévi kiadások és bevételek egyenlege	0		
Tárgyévi kiadások és bevételek egyenlege	0		

2026.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVE
KIADÁSAINAK ÉS BEVÉTELEINEK FŐ ÖSSZESÍTŐJE

2.sz.melléklet
forintban

Sor-szám	Megnevezés	Összesen	Kötelező Feladat	Önként vállalt Feladat	Állami Feladat
KIADÁSOK					
I.	Működési kiadások (1+...+5)	197 590 809	193 875 909	3 714 900	
1.	Személyi juttatások	103 715 027	103 715 027	0	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	14 242 137	14 242 137	0	
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	66 404 534	66 404 534	0	
4.	Társadalom-, szociálpolitikai ellátás	3 360 000	1 780 000	1 580 000	
5.	Működési célú pénzeszköztámadás AHT-n kívülre és belül	9 869 111	7 734 211	2 134 900	
6.	Irányítószerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	0	0		
7.	Elvonások és befizetések	0	0		
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	64 695 631	64 695 631	0	
1.	Beruházási kiadások	33 388 822	33 388 822	0	
2.	Felújítások	31 306 809	31 306 809	0	
3.	Lakástámogatás	0	0	0	
4.	Lakásépítés	0	0	0	
5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	0	0	0	
6.	EU-s forrásból finansz támogatással megv.pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai	0	0	0	
7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
III.	Támogatási kölcsönök	0	0	0	
IV.	Tartalékok	0	0	0	
1.	Általános tartalék	0	0	0	
2.	Céltartalék	0	0	0	
V.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	
A.	Költségvetési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	262 286 440	258 571 540	3 714 900	
VI.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	
1.	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	
2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	
3.	Függő, átfutó kiadások	0	0	0	
	AHT-n belüli megelőlegezés	3 636 264	3 636 264		
C.	Finanszírozási kiadások (VI.)	3 636 264	3 636 264	0	
BEVÉTELEK					
1.	I. Működési bevételek	22 133 249	22 133 249	0	
2.	II. Közhatalmi bevételek	35 530 920	35 530 920	0	
2.1.	Helyi adók	35 530 920	35 530 920	0	
2.2.	Illetékek	0	0	0	
2.2.	Atengedett központi adók	0	0	0	
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	0	0	0	
2.4.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	
2.5.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevétel	0	0	0	
3.	III. Működési támogatások, kiegészítések	119 991 109	119 991 109	0	
3.1.	Önkormányzatok működési támogatása	114 953 653	114 953 653	0	
3.4.	Egyéb működési célú támogatás	5 037 456	5 037 456	0	
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások AHT-n belülről	10 591 954	10 591 954	0	
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	10 591 954	10 591 954	0	
5.	VI. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
5.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	0	0	0	
5.3.	Pénzügyi befektetésből származó bevételek	0	0	0	
6.	VII. Átvett pénzeszközök	0	0	0	
7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
7.	VIII. Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	
B.	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII)	188 247 232	188 247 232	0	
A.	Költségvetési kiadások és B.költségvetési bevételek egyenlege (A-B)	4 957	3 981	976	
8.	IX. Maradvány igénybevétele	74 039 208	74 039 208	0	0
9.1.	Működési célra	15 024 220	15 024 220	0	
9.2.	Felhalmozási célra	59 014 988	59 014 988	0	
9.	X. Belföldi finanszírozás bevételei	3 636 264	3 636 264	0	
10.1.	AHT-n belüli megelőlegezés	3 636 264	3 636 264	0	
D.	Finanszírozási bevételek (9+10)	77 675 472	77 675 472	0	0
E.	Tárgyévi kiadások összesen (A+F)	265 922 704	262 207 804	3 714 900	0
F.	Tárgyévi bevételek összesen (B+E)	265 922 704	265 922 704	0	0

ÁLLAMI TÁMOGATÁS

forint

J O G C Í M	ÖSSZEGE	
	Rovatszám	2026.év
Közös Önkormányzati Hivatal támogatása		
megalapozó felmérés		
kiegészítő támogatás		
Zöldterület-gazdálkodással kapcs.feladatok	B111	4 996 754
megalapozó felmérés		3 746 600
kiegészítő támogatás		1 250 154
Közvilágítás fenntartása	B111	4 931 000
megalapozó felmérés		
kiegészítő támogatás		
Köztemető fenntartása	B111	2 365 649
megalapozó felmérés		1 773 780
kiegészítő támogatás		591 869
Közutak fenntartása	B111	2 130 742
megalapozó felmérés		1 597 645
kiegészítő támogatás		533 097
Egyéb önkormányzati feladatok	B111	8 802 267
megalapozó felmérés		6 600 000
kiegészítő támogatás		2 022 267
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		
megalapozó felmérés		
kiegészítő támogatás		
Polgármesteri illetmény támogatása (július 31-ig)	B111	6 995 100
Települési önkormányzat működésének általános támogatása		30 221 513
Óvoda PEDAGÓGUSOK átlagbéralapú támogatása személyi juttatások és járulékok	B112	33 234 000
megalapozó felmérés		33 234 000
kiegészítő támogatás		
Óvoda PEDAGÓGUS II. kategóriába sorolt átlagbéralapú támogatása személyi juttatások és járulékok	B112	1 912 000
megalapozó felmérés		1 912 000
kiegészítő támogatás		
Óvoda PEDAGÓGUS SZAKKÉPZETTSÉGGEL NEM RENDELKEZŐ SEGÍTŐK átlagbéralapú támogatása személyi juttatások és járulékok	B112	5 567 000
megalapozó felmérés		5 567 000
kiegészítő támogatás		
Óvoda működtetési kiadások	B112	4 826 472
megalapozó felmérés		4 826 472
kiegészítő támogatás		
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		45 539 472
Szociális feladatok egyéb támogatása	B113	7 103 193
Szociális étkeztetés	B113	2 173 500
megalapozó felmérés		2 173 500
kiegészítő támogatás		0
Falugondnoki szolgáltatás	B113	6 954 287
alaptámogatás		6 759 000
kiegészítő támogatás		195 287
Családsegítés		0
Gyermekjóléti szolgálat		0
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		16 230 980
Gyermekétkeztetés szempontjából elismert bértám. És járulékok		3 696 000
megalapozó felmérés		3 696 000
kiegészítő támogatás		
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		4 989 225
Szünidei étkeztetés támogatása		188 100
Települési önkormányzat gyerekétkeztetési feladatainak támogatása		8 873 325
Könyvtári, közművelődési, kulturális feladatok támogatása	B114	2 182 833
Kulturális 15%-os illetményemelés összege	B114	572 774
Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása		2 755 607
Kiegészítő támogatás	B115	11 332 756
Lakossági víz és csatornatámogatás		2 034 900
Szociális tűzifa támogatás		1 253 490
Kiegészítő támogatás		8 044 366
Állami támogatás összesen:		114 953 653
Szolidaritási hozzájárulás	0	0
Csökkentett állami támogatás		114 953 653
	0	

ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

K1-K8. Költségvetési kiadások

5. számú melléklet
forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat 2026
1.	2.	3.	
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	23 797 420
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0
08	Ruházati költségterítés	K1108	0
09	Közlekedési költségterítés	K1109	239 400
10	Egyéb költségterítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	500 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	24 536 820
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 069 466
	Választott tisztségviselők juttatásai: Otthonteremtési támogatás	K121	1 000 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 765 532
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 600 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	33 434 998
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	57 971 818
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 046 336
	ebből: szociális hozzájárulási adó	K201	7 536 336
	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K204	0
	ebből: táppénz hozzájárulás	K205	120 000
	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K207	390 000
DOLOGI KIADÁSOK			
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	75 000
	- könyvek, folyóiratok		75 000
	- szakmai anyag, kísért.tárgyi e., szellemi termék		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 440 104
	- hajtó- és kenőanyag		2 000 000
	- szoc. tűzifa vásárlás		1 253 490
	- irodaszer, nyomtatvány, posta		650 000
	- élelmiszerek, falunap, rendezvények alapanyag beszerzések, egyéb beszerzések		2 000 000
	- nem szakmai a., kísért.tárgyi e., szellemi termék		100 000
	- munkaruha		86 614
	- tisztítószer		350 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 515 104
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 802 512
	- inform. Szolg. :ECOStat CompuTrend		209 872
	- inform. Szolg. :Távfelügyelet Vagyonvill		27 000
	- inform. Szolg. : Rendszergazdai szolgáltatás		770 000
	- weboldal üzemeltetés: Varga János		300 000
	- informatikai rendszer fejlesztés: Józsa Balázs István		56 000
	- külső adatvédelmi köztisztviselő: Hanganov Kft.		396 900
	- rendezvény utáni jogdíjak: Artisjus		42 740
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	500 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 302 512
28	Közüzemi díjak	K331	12 800 000
	- áram		7 000 000

K1-K8. Költségvetési kiadások

5. számú melléklet

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat 2026
1.	2.	3.	
	- gáz		4 100 000
	- víz		1 700 000
29	Vásárolt élelmiszer	K332	9 100 000
30	Bérelti és lízing díjak	K333	2 300 000
	Bérelti és lízing díjak (közvilágítás)	K333	2 000 000
	Bérelti és lízing díjak (fénymásoló)	K333	300 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	800 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	3 700 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	840 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások tervezői díjak		280 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások leader pályázat szakértői díj		200 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások környezetvédelmi program felülvizsgálata		0
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások ügyvédi díjak		200 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Foglalkozás egészségügyi tevékenység:Work-Med		130 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Falugondnoki képzés		30 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	9 228 675
	- állategészségügyi szolgáltatás		390 000
	- személyszállítási díj		100 000
	- közvilágítási üzemeltetési díj		350 000
	- bank-, postaköltség, pénzforgalmi jutalék, utalványdíj		1 500 000
	- kéményseprési díjak		100 000
	- nyomtatás, szkennelés díja		180 000
	- fogászati, ügyeleti szolgáltatás ellátása		100 000
	- TOOSZ 2026. évi tagdíj		23 175
	- Leader Egyesület 2026. évi tagdíj		70 500
	- biztosítási díjak		1 400 000
	- munka- és tűzvédelmi szaktevékenység		160 000
	- földhivatali díjak		50 000
	- előadóművészeti tevékenység		120 000
	- egyéb szolgáltatások: vízbekötés		300 000
	- egyéb szolgáltatások: szállítási költségek, kiszállás díja		300 000
	- egyéb szolgáltatások: falunapi rendezvények		1 000 000
	- egyéb szolgáltatások: közvilágítási díszek fel és leszerelése		50 000
	- egyéb szolgáltatások: szociális tűzifa szállítás díja		800 000
	- egyéb szolgáltatások: Klímák tisztítása, fertőtlenítése, kiszállás		90 000
	- egyéb szolgáltatások: Gázkazán éves karbantartása, átvizsgálás, kiszállás díja		200 000
	- egyéb szolgáltatások: Tűzoltó készülékek javítása, tűzcsapok, készülékek ellenőrzés		80 000
	- egyéb szolgáltatások: Játszóterei eszközök vizsgálata, kiszállás díja		225 000
	- egyéb szolgáltatások: MFP ivartalanítási pályázat		1 490 000
	- egyéb szolgáltatások: Érintésvédelem és villámvédelem		150 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	38 768 675
36	Kiküldetések kiadásai	K341	160 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	150 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	310 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12 848 299
	- ebből: téli rezsicsökkentés tűzifa juttatás áfa		216 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 000 000
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	13 848 299
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	61 744 590
ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FOLYÓSÍTOTT SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK, TÁMOGATÁSOK			
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 360 000
	- települési támogatás - lakhatáshoz kapcsolódó	K48-24	600 000
	- települési támogatás - gyógyszer, gyógyászati segédeszköz	K48-24	500 000
	- települési támogatás - újszülött	K48-24	90 000
	- települési támogatás - eseti jelleggel nyújtott	K48-24	200 000
	- települési támogatás - halálesethez kapcsolódó	K48-24	100 000

K1-K8. Költségvetési kiadások

5. számú melléklet
forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat 2026
1.	2.	3.	
80	Ingtalanok felújítása	K71	24 651 031
	- Járda felújítás MFP		5 819 320
	- Külterületi utak felújítása KAP pályázat önerő rész		2 152 662
	-Versenyképes járás		8 339 321
	-Versenyképes járás vízvezető árok tisztítása, rossz átvezetők cseréje		8 339 728
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	6 655 778
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	31 306 809
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
91	Lakástámogatás	K87	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	205 387 486

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
B1-B7. Költségvetési bevételek

6. számú melléklet
forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat 2026
1.	2.	3.	
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁHT-N BELÜLRŐL			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	30 221 513
	- <i>Önkormányzati hivatal működésének támogatása</i>		0
	- <i>Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladat ált.tám.</i>		
	- <i>Zöldterület</i>		4 996 754
	- <i>Közvilágítás</i>		4 931 000
	- <i>Köztisztaság</i>		2 365 649
	- <i>Közút</i>		2 130 742
	- <i>Egyéb önk-i feladatok támogatása</i>		8 802 267
	- <i>Polgármesteri illetmény és költségterítés emelésének támogatása</i>		6 995 101
	- <i>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</i>		0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	45 539 472
	- <i>Óvoda személyi juttatások</i>		40 713 000
	- <i>Óvoda működési támogatás</i>		4 826 472
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	16 230 980
	- <i>Szociális feladatok támogatása</i>		7 103 193
	- <i>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása -szociális étkeztetés</i>		2 173 500
	- <i>Falugondnoki és tanyagondnoki szolgáltatás támogatása+kieg tám.</i>		6 954 287
	- <i>Bölcsődei támogatás</i>		0
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	8 873 325
	- <i>Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás</i>		3 696 000
	- <i>Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetés támogatás</i>		4 989 225
	- <i>Szünidei étkeztetés támogatása</i>		188 100
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 755 607
	- <i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>		2 755 607
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	11 332 756
	- <i>Lakossági víz- és csatorna szolg.tám.</i>		2 034 900
	- <i>Szociális tűzifa támogatás</i>		1 253 490
	- <i>Kiegészítő támogatás</i>		8 044 366
	- <i>Rendkívüli támogatás</i>		
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	114 953 653
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B13	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 037 456
	- <i>iskola eu. finanszírozás</i>		14 400
	- <i>közfoglalkoztatottak bértámogatása ZVKH Foglalkoztatási Osztály</i>		1 459 056
	- <i>nyári diák munka bértámogatása ZVKH Foglalkoztatási Osztály</i>		284 000
	- <i>Védőnői költségek térítése Zala Vármegyei Szent Rafael Kórháztól</i>		2 000 000
	- <i>Öthönteremtési támogatás - hiteltörlesztés</i>		1 280 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	119 991 109
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL			
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	10 591 954
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	10 591 954
KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
21	Társaságok jövedelemadói	B312	
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	

B1-B7. Költségvetési bevételek

6. számú melléklet

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat 2026
1.	2.	3.	
25	Vagyoni típusú adók	B34	14 644 540
	- Építményadó		9 682 614
	- Magánszemélyek kommunális adója		4 961 926
	- Telekadó		0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	19 686 380
	- Iparüzési adó		19 686 380
27	Fogyasztási adók	B352	
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
29	Gépjárműadók (40%)	B354	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
	- Idegenforgalmi adó		0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	19 686 380
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 200 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	35 530 920
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 841 500
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	10 000 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	2 850 000
38	Ellátási díjak	B405	4 000 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	1 432 749
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	22 125 249
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
50	Immateriális javak értékesítése	B51	
51	Ingatlanok értékesítése: posta épülete	B52	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
53	Részesedések értékesítése	B54	
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B61	
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	B62	
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól	B63	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B64	
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B71	
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	B72	
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B73	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B74	
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	188 239 232

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
K9. Finanszírozási kiadások

7. számú melléklet
forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat 2026
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 636 264
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	53 759 020
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	57 395 284
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	57 395 284

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
B8. Finanszírozási bevételek

8.sz. melléklet
forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat 2026
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	70 907 274
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	70 907 274
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	3 636 264
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	3 636 264
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	74 543 538

2026. ÉVI KÖLTSEGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA és költségvetési szerve
Felhalmozási kiadások feladatonként

forintban						9.sz.melléklet
Felhalmozási kiadás megnevezése	Rovat kód	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6	6
Felújítási kiadások célonként	K7				31 306 809	0
(Pályázati önrész) pályázati el nem számolható költség MFP-UHJ/2025. Zalavár József A. u. 30-37. szám közötti ingatlanok járda szakaszának felújítása	K71	0	2026	0	2 152 662	0
Versenyképes járárok pályázat	K71		2026		5 819 320	
Versenyképes járás vizelvető árok tisztítása, rossz áttereszek cseréje	K71		2026		8 339 321	
Felújítások ÁFA-ja	K74		2026		8 339 728	
			2026		6 655 778	
Beruházási kiadások feladatonként	K6		feladatonként		33 388 822	0
TOP PLUSZ Kerékpárút	K62	160 896 229	2022-2026	127 393 704	17 455 025	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		2026	0	7 252 000	
Informatikai eszközök beszerzése	K63		2026	0	300 000	
Informatikai eszközök beszerzése óvoda	K63		2026	0	300 000	
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	K64		2026	0	0	0
Nagyértékű tárgyi eszközök beszerzése	K64		2026	0	0	0
TOP PLUSZ Kerékpárút mezőgazdasági gépek beszerzése	K64		2026		0	
LEADER beruházás:utcanévtáblák	K64		2026		0	
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67		2026	0	6 581 797	0
Részesedések (KFT létrehozás)	K65		2026		1 500 000	
OSSZESEN:		160 896 229	OSSZESEN:	127 393 704	64 695 631	0

10. melléklet					
LÉTSZÁMKERET					
2026. év					
KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓI	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunka-időben foglalkoztatottak száma	Nyugdíjasként foglalkoztatottak száma	Allományba nem tartozó foglalkoztatottak	ÖSSZES foglalkoztatott száma
ZALAVARI ÓVODA	4	0	0	0	4
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	3				3
091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai					0
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai					0
096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben	1				1
ZALAVAR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	4	2	0	0	6
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1				1
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	1				1
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					0
066010 Zöldterület-kezelés	1				1
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		1			1
082092 Közművelődés i tevékenység		1			1
107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1				1
ZALAVAR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVE MINDÖSSZESEN:	8	2	0	0	10
Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata:	1				

**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

11.sz.melléklet

forintban

EU-s projekt azonosítója: TOP-1.1.1-15-ZA1-2016-00003 Ipari Parkok
TOP-Plusz-1.2.1-ZA2-2022-00002 Kerékpár út
TOP-Plusz-2.1.1-21-ZA1-2022-00028 Önkormányzati épület energetika

Források	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	Összesen
Saját erő						0
<i>saját erőből központi támogatás</i>						0
EU-s forrás	160 896 229	47 970 000	5 734 226	0	0	214 600 455
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Egyéb forrás						0
Források összesen	160 896 229	47 970 000	5 734 226	0	0	214 600 455

Kiadások, költségek	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	Összesen
Személyi jellegű	0					0
Beruházások, beszerzések	0	85 429 611	78 196 106	23 034 110	26 509 250	213 169 077
Szolgáltatások igénybevétele	1 431 378	0	0			1 431 378
Tartalék						0
Összesen	1 431 378	85 429 611	78 196 106	23 034 110	26 509 250	214 600 455

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Adott, közvetített támogatások

forintban

12.sz.melléklet

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó	9 682 614	
7.	Telekadó		
8.	Vállalkozók kommunális adója		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	4 961 926	168 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	19 686 380	
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.	Összesen:	34 330 920	168 000

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások listája

13.sz.melléklet
forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. vál. éve	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen 9=(4+5+6+7+8)
				2024	2025	2026	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Működési célú hiteltörlesztés tőke							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
5.								
6.								
7.	Beruházás feladatonként							
8.								
9.	Felújítás célonként							
10.							
11.	Egyéb							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

**2026. ÉVI ELOIRANYZAT-FELHASZNALÁSI TERV
ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI**

14.sz.melléklet

ezer forintban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
 Személyi juttatások	8 642	8 643	8 643	8 643	8 643	8 643	8 643	8 643	8 643	8 643	8 643	8 643	103 715
Munkaadót terhelő járulékok	1 186	1 186	1 187	1 187	1 187	1 187	1 187	1 187	1 187	1 187	1 187	1 187	14 242
Dologi és egyéb folyó kiadások	5 500	5 504	5 540	5 540	5 540	5 540	5 540	5 540	5 540	5 540	5 540	5 540	66 404
Végleges pénzeszközátadás, egyéb támogatás			3 871	600				3 870	1 458			70	9 869
Társadalom és szoc.pol. Ellátások	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	280	3 360
Felhalmozási kiadások			10 851	17 672	630	10 854	6 172	6 172	6 172	6 173			64 696
Elvonások és befizetések													0
Tartalék													0
Megelőlegzés visszafizetése	3 636												3 636
Likvid hitel													0
Kiadások összesen	19 244	15 613	30 372	33 922	16 280	26 504	21 822	25 692	23 280	21 823	15 650	15 720	265 922
Működési bevételek	1 830	1 815	1 832	1 855	1 851	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	22 133
Működési célú támogatások	9 999	9 999	9 999	9 999	9 999	9 999	10 002	9 999	9 999	9 999	9 999	9 999	119 991
Felhalmozási célú támogatások		10 582											10 592
Közhalalmi bevételek									17 766				35 531
Felhalmozási és kifizetési bevételek													0
Maradvány igénybevétele	60 484		2 259	2 259	2 259	2 259	2 259	2 260					74 039
Állami megelőlegezés	3 636												3 636
Likvid hitel													0
Bevételek összesen	75 949	22 406	31 855	14 113	14 109	14 108	14 111	14 109	29 615	11 849	11 849	11 849	265 922

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁRI ÓVODA
K1-K8. Költségvetési kiadások
15.sz. melléklet
forintban

Sor-	Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat 2026
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	37 289 440
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	761 769
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	496 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	400 000
14	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</i>	K11	38 947 209
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját	K122	6 696 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	100 000
18	<i>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</i>	K12	100 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	45 743 209
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	K2	6 195 801
	ebből: szociális hozzájárulási adó	K201	5 946 617
	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K204	
	ebből: táppénz hozzájárulás	K205	234 184
	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K207	15 000
DOLOGI KIADÁSOK			
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	260 000
	- könyvek, folyóiratok		40 000
	- szakmai anyag, kísért.tárgyi e., szellemi termék		220 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	430 000
	- kavics beszerzése udvari játszótérre		80 000
	- irodaszer, nyomtatvány		80 000
	- tisztítószer		200 000
	- élelmiszerek		0
	- nem szakmai a., kísért.tárgyi e., szellemi termék		22 756
	- munkaruha		47 244
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	690 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	60 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	90 000
28	Közüzemi díjak	K331	2 165 329
	- áram	K3311	0
	- gáz	K3312	1 690 394
	- víz	K3314	474 935
29	Vásárolt élelmezés	K332	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50 000
	- Boldogságóra akkreditált képzés	K336	50 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	471 556
	- Bankköltségek, postaköltség, pénzforgalmi jutalék, forgalmi különdíj	K337	60 000
	- Alkalmassági vizsgálat különdíj	K337	3 400
	- Huiladékszállítási díj	K337	13 156
	- Munkavédelmi és tűzvédelmi oktatás	K337	60 000
	- Munkavédelmi és tűzvédelmi oktatás kiszállás díja	K337	5 000

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁRI ÓVODA
B1-B7. Költségvetési bevételek
 16. sz. melléklet
 forintban

Sor-	Rovat megnevezése	Rovat	Előirányzat 2026
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
21	Társaságok jövedelemadói	B312	
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
25	Vagyon típusú adók	B34	
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
27	Fogyasztási adók	B352	
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
29	Gépjárműadók	B354	
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
37	Tulajdonosi bevételek	B404	
38	Ellátási díjak	B405	
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	3 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	3 000
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
48	Egyéb működési bevételek	B411	5 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	8 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	
51	Ingatlanok értékesítése	B52	
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
53	Részesedések értékesítése	B54	
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi	B63	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más	B73	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	8 000

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁRI ÓVODA
B8. Finanszírozási bevételek
17.sz. melléklet
forintban

Sor- 1.	Rovat megnevezése 2.	Rovat 3.	Előirányzat 2026
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	3 131 934
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	3 131 934
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	53 759 020
	Központi, irányító szervi támogatás	B816	53 759 020
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	56 890 954

**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ZALAVÁRI ÓVODA**

működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása tájékoztató jelleggel

18.sz.melléklet

Forintban

Megnevezés	2026 Előirányzat	Megnevezés	2026 Előirányzat
BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
1. Működési bevételek	8 000	1. Személyi juttatások	45 743 209
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei		2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 195 801
3. Működési támogatások		3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4 659 944
4. Egyéb működési bevételek		4. Egyéb működési kiadások (a+b+c)	0
		Támogatásértékű működési kiadások	
		Működési célú pénzeszköztátadás AHT-n kívülre	
		Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, Önormányzat	
		Tartalék	0
		6.	
A. Működési bevételek (1+2+3+4)	8 000	A. Működési kiadások (1+2+3+4+5+6)	56 598 954
I. Működési bevételek és működési kiadások különbözete:	-56 590 954	7. Beruházási kiadások	300 000
5. Felhalmozási és tökejellegű bevételek		8. Felújítás	
6. Felhalmozási támogatások		9. Egyéb felhalmozási kiadások	
7. Egyéb felhalmozási bevételek		B. Felhalmozási kiadások (7+8+9)	300 000
B. Felhalmozási bevételek (5+6+7)	0		
II. Felhalmozási bevételek és kiadások különbözete:	-300 000		
8. Központi, irányítászervi támogatás	53 759 020		
9. Pénzmaradvány igénybevétele	3 131 934		
C. Finanszírozási bevételek (8+9)	56 890 954	C. Finanszírozási kiadások	0
III. Finanszírozási bevételek és kiadások különbözete:	56 890 954		
D. Költségvetési Bevételek Összesen (A+B+C)	56 898 954	D. Költségvetési kiadások összesen (A+B+C+D)	56 898 954
Tárgyévi kiadások és bevételek egyenlege	0		

MARADVÁNY

(ezer forintban)

Megnevezés	Sorszám	Zalavári Óvoda	Zalavár Község Önkormányzata
		2025. év	2025. év
01. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	1		
02. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák	2	2 893 820	71 659 576
03. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	3	14 845	190 575
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4	2 908 665	71 850 151
04. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	5		
05. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	6		
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	7	0	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	8	223 269	2 782 434
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9		
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10		
06. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	223 269	2 782 434
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12	0	
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások egyenlege (-)	13		-3 725 311
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlegei (-)	14		
07. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	-3 725 311
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	223 269	-942 877
08. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17		
09. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18		
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	19	0	0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20		
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	3 131 934	70 907 274
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22		
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24		
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25		
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26	0	0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27		
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	3 131 934	70 907 274
14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált	29		
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel	30		
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	3 131 934	70 907 274
A J. sorból:			
16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32		
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	0	60 484 045
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34		9 591 057
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35		50 892 988
18. Szabad pénzmaradvány	36	3 131 934	10 423 229
Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	37	3 131 934	2 301 229
- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	38		8 122 000

forint

ZALAVÁRI ÓVODA, ZALAVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA FELHALMOZÁSI KIADÁSAI, FELÚJÍTÁSI ELŐIRÁNYZATA, FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSA ÉS TARTALÉKA

21.sz. melléklet

(forintban)

2026. év				
	Tervezett előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
1/ FELHALMOZÁSI KIADÁS				
TOP PLUSZ Kerékpárút	17 455 025			
Immateriális javak beszerzése, létesítése	7 252 000			
Informatikai eszközök beszerzése	300 000			
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	0			
Nagyértékű tárgyi eszközök beszerzése	0			
TOP PLUSZ Kerékpárút mezőgazdasági gépek beszerzése	0			
LEADER beruházás:utcanévtáblák	0			
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	6 581 797			
Részesevéselek (KFT létrehozás)	1 500 000			-
				-
				-
				-
				-
Kisértékű tárgyi eszközök (óvoda)	300 000			-
				-
				-
FEHALMOZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN:	33 388 822	0	0	-
				-
2/ FELÚJÍTÁSI ELŐIRÁNYZAT				
(Pályázati önrész) pályázati el nem számolható költség	2 152 662			
MFP-UHJ/2025. Zalavár József A. u. 30-37. szám közötti ingatlanok járda szakaszának felújítása	5 819 320			
Versenyképes járások pályázat	8 339 321			
Versenyképes járás vízelvető árok tisztítása, rossz átvezetékek cseréje	8 339 728			-
Felújítások ÁFA-ja	6 655 778			-
FELÚJÍTÁSI ELŐIRÁNYZAT ÖSSZESEN:	31 306 809	0	0	-
				-
3./FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTAD.				
				-
				-
FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:	0	0	0	-
				-
4./ TARTALÉK				
- Általános tartalék				-
- Céltartalék				-
				-
TARTALÉK ÖSSZESEN:	0	0	0	-