

Novaj Községi Önkormányzat
Tájékoztató a 2024. évi tény, 2025. évi várható és 2026. évi terv adatokról
B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	104 070 061	122 259 663	121 778 289
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 759 068	32 121 906	29 571 416
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	37 109 420	48 473 254	62 319 924
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20 332 187	19 075 250	19 076 472
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 325 827	6 470 381	7 778 667
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 178 418	4 162 927	3 031 810
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek	1 538 540		
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	95 243 460	110 303 718	121 778 289
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 826 601	11 955 945	
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	31 849 600	105 123 607	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	31 849 600	105 123 607	
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	40 504 376	43 986 172	39 500 000
24	Magánszemélyek kommunális adója	7 157 620	8 447 479	9 000 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó	32 615 922	35 358 882	30 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevétel	730 834	179 811	500 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	11 240 514	8 318 555	7 828 060
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 193 708	1 430 584	1 181 102
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	4 731 728	4 884 817	4 982 724
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 599 861	1 705 164	1 664 234
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 000		
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	8 285	3 214	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	3 701 932	294 776	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		6 082 043	
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése		1 360 000	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		4 722 043	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+ ...+57)			
55	Felhal. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhal. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	187 664 551	285 770 040	169 106 349
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	324 913 923	290 639 363	245 159 685
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	324 913 923	290 639 363	245 159 685
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	3 326 641	4 289 469	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 326 641	4 289 469	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	328 240 564	294 928 832	245 159 685
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	515 905 115	580 698 872	414 266 034

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	139 010 955	190 721 752	199 928 035
2	Személyi juttatások	75 899 644	89 263 453	99 844 174
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 264 822	10 889 923	12 999 678
4	Dologi kiadások	46 328 213	78 876 447	68 114 542
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 203 090	1 973 783	2 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	6 315 186	9 718 146	16 969 641
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		495 784	
8	- Törvényi előírások alapján befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 950 186	9 162 362	14 899 641
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	365 000	600 000	70 000
19	- Tartalékok			2 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			2 000 000
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	82 931 420	106 790 490	214 337 999
23	Beruházások	7 390 245	67 974 195	124 113 364
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	3 810 000	38 816 295	90 224 635
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	71 731 175		
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	71 731 175		
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	221 942 375	297 512 242	414 266 034
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	3 323 377	3 245 923	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 323 377	3 245 923	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	3 323 377	3 245 923	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	225 265 752	300 758 165	414 266 034

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2026 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2028. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

2. tájékoztató tábla a 1 / 2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
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		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
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.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

4. tájékoztató tábla a 1 / 2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

**Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre**

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 190	10 148 199	121 778 289
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalmi bevételek			19 750 000						19 750 000				39 500 000
5.	Működési bevételek	652 338	652 338	652 338	652 338	652 338	652 338	652 338	652 338	652 338	652 338	652 338	652 342	7 828 060
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 973	20 429 982	245 159 685
10.	Bevételek összesen:	31 230 501	31 230 501	50 980 501	31 230 501	31 230 501	31 230 501	31 230 501	31 230 501	50 980 501	31 230 501	31 230 501	31 230 523	414 266 034
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 347	8 320 357	99 844 174
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 306	1 083 312	12 999 678
14.	Dologi kiadások	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 211	5 676 221	68 114 542
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	166 666	166 666	166 666	166 666	166 666	166 666	166 666	166 666	166 666	166 666	166 666	166 674	2 000 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 136	1 414 145	16 969 641
17.	Beruházások			24 822 672			24 882 672					74 408 020		124 113 364
18.	Felújítások					22 556 158			22 556 158			45 112 319		90 224 635
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások													
21.	Kiadások összesen:	16 660 666	16 660 666	41 483 338	16 660 666	39 216 824	41 543 338	16 660 666	39 216 824	16 660 666	16 660 666	136 181 005	16 660 709	414 266 034
22.	Egyenleg	14 569 835	14 569 835	9 497 163	14 569 835	-7 986 323	-10 312 837	14 569 835	-7 986 323	34 319 835	14 569 835	-104 950 504	14 569 814	

5. tájékoztató tábla a 1 / 2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Novaj Községi Önkormányzat

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT

BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 778 289	121 778 289	121 778 289
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Közhatalmi bevételek (4.....+7.....+10)	39 500 000	39 500 000	39 500 000
4.	Magánszemélyek kommunális adója	9 000 000	9 000 000	9 000 000
5.	Idegenforgalmi adó			
6.	Iparüzési adó	30 000 000	30 000 000	30 000 000
7.	Talajterhelési díj			
8.	Gépjárműadó			
9.	Telekadó			
10.	Egyéb közhatalmi bevétel	500 000	500 000	500 000
11.	Működési bevételek	7 828 060	7 828 060	7 828 060
12.	Felhalmozási bevételek			
13.	Működési célú átvett pénzeszközök			
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	169 106 349	169 106 349	169 106 349
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	30 821 686	30 821 686	30 821 686
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	199 928 035	199 928 035	199 928 035

2. sz. táblázat

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	199 928 035	199 928 035	199 928 035
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)			
3.	Beruházások			
4.	Felújítások			
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	199 928 035	199 928 035	199 928 035
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	199 928 035	199 928 035	199 928 035

Önkormányzati kiadások cofogonként és a költségvetési szerv kiadásai

6. tájékoztató tábla a 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kiadások	COFOG	Összesen	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb műk-i célú kiadások(pl.: tartalék)	Beruházások	Felújítások	Felhalmozási célú kiadások	Finanszírozási kiadás (intézményfin.)	2026. Terv	2025. Eredeti előirányzat
Önkormányzati jogalkotás	011130	32 408 564	18 017 940	2 387 624	9 303 000		2 000 000	700 000				32 408 564	31 825 959
Köztemető fenntartása	013320	1 212 000			1 212 000							1 212 000	1 042 000
Vagyongazdálkodás	013350	381 000			381 000							381 000	375 000
Finanszírozási kiadás	018030	80 260 170					14 899 641				65 360 529	80 260 170	56 471 108
Katasztrófavédelem	032020	191 000			191 000							191 000	191 000
Területfejlesztés igazgatása	041140	13 095 222						13 095 222				13 095 222	
Közutak fenntartása	045160	1 834 000			1 834 000							1 834 000	1 834 000
Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása	053010	68 343 476			1 000 000				67 343 476			68 343 476	2 775 129
Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020	137 779 301			5 000 000			109 898 142	22 881 159			137 779 301	216 561 742
Víztermelés	063020	254 000			254 000							254 000	254 000
Közüvilágítás	064010	8 275 320			8 275 320							8 275 320	9 449 500
Zöldterületkezelés	066010	216 000			216 000							216 000	216 000
Községgazdálkodás	066020	24 822 932	13 796 400	1 793 532	9 233 000							24 822 932	18 949 709
Háziorvos	072111	3 327 000			3 327 000							3 327 000	1 780 000
Szabadidősport	081045	559 000			559 000							559 000	470 000
Könyvtári szolgáltatások	082044	127 000			127 000							127 000	292 000
Közművelődés	082091	9 480 272	4 814 400	625 872	4 040 000							9 480 272	6 952 728
Civil szervezetek működési támogatása	084031	70 000					70 000					70 000	
Gyermekétkeztetés	096015	7 824 956	4 699 486	610 933	2 514 537							7 824 956	6 351 728
Szociális étkezés	107051	5 948 045			5 948 045							5 948 045	5 530 000
Házi segítségnyújtás	107052	15 856 776	13 435 200	1 746 576	675 000							15 856 776	14 727 184
Települési támogatás	107060	2 000 000				2 000 000						2 000 000	2 000 000
Összesen		414 266 034	54 763 426	7 164 537	54 089 902	2 000 000	16 969 641	123 693 364	90 224 635		65 360 529	414 266 034	378 048 787

Óvoda		65 360 529	45 080 748	5 835 141	14 444 640							65 360 529	37 447 830
-------	--	------------	------------	-----------	------------	--	--	--	--	--	--	------------	------------