

Porpác Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendeletének módosításáról

[1] A központi támogatásokból származó bevételeknek, a képviselő – testület által hozott döntésnek, valamint a polgármesteri rendelkezések alapján történt előirányzat átcsoportosításoknak a költségvetési rendeletben történő átvezetése céljából szükséges az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.11.) önkormányzati rendelet módosítása.

[2] Porpác Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) 1. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület a 2026. évi költségvetése

- a) költségvetési működési bevételeit 40.965.714 Ft-ban,
 - b) költségvetési működési kiadásait 58.475.305 Ft-ban,
 - c) működési egyenlegét -17.509.591 Ft-ban,
 - d) költségvetési felhalmozási bevételeit 15.780.317 Ft-ban,
 - e) költségvetési felhalmozási kiadásait 37.228.824 Ft-ban,
 - f) felhalmozási egyenlegét -21.448.507 Ft-ban,
 - g) finanszírozási bevételeit 39.912.308 Ft-ban,
 - h) finanszírozási kiadásait 954.210 Ft-ban,
 - i) költségvetési bevételeit 96.658.339 Ft-ban,
 - j) költségvetési kiadásait 96.658.339 Ft-ban,
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát -17.509.591 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát -21.448.507 Ft-ban állapítja meg, melyet a költségvetési maradvány igénybevételeivel finanszíroz”

2. §

Az Ör. 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A képviselő-testület a működési bevételek összegét 40.965.714 Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 15.780.317 Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 39.912.308 Ft-ban állapítja meg.”

3. §

Az Ör. 5. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat 2026. évi 58.475.305 Ft működési költségvetési kiadási előirányzataiból

- a) személyi juttatások 25.366.857 Ft
- b) munkáltatót terhelő járulékok 3.864.873 Ft
- c) dologi kiadások 20.999.579 Ft
- d) ellátottak juttatásai 2.269.000 Ft
- e) egyéb működési kiadások 323.087 Ft
- f) tartalékok 5.651.909 Ft.

(2) A képviselő-testület a 2026. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait

- a) kormányzati funkciók szerint a 4. melléklet,
- b) kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 5. melléklet,
- c) a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosításokösszegszerű változásait a 19. melléklet szerint határozza meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat ellátottak juttatásait a 6. melléklet, a 2026. évi egyéb működési kiadásait a 7. melléklet szerint, működési és felhalmozási célú tartalékát a 18. melléklet szerint határozza meg”

4. §

Az Ör. 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2026. évi 37.228.824 Ft felhalmozási költségvetési kiadási előirányzataiból beruházások előirányzata 25.532.217 Ft, felújítások előirányzata 11.696.607 Ft.”

5. §

(1) Az Ör. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Ör. 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Ör. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Ör. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Ör. 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Ör. 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Ör. 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

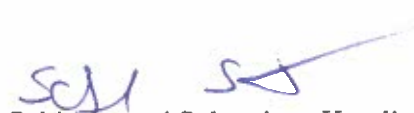
(8) Az Ör. 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Ör. a 9. melléklet szerinti 19. melléklettel egészül ki.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Porpác, 2026. szeptember 28.


Schimmerné Schweiger Katalin
polgármester




Dr. Szijártó Valéria
címzetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került:

Porpác, 2026. szeptember 29.




Dr. Szijártó Valéria
címzetes főjegyző

1. sz. melléklet a 2/2026.(II.11.) önkormányzati rendelethez

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE
2026. évre

1. BEVÉTELEK:		
1.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		35 101 425 Ft
ebből: -Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 302 617 Ft	
- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 798 808 Ft	
1.2. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		11 696 607 Ft
1.3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK		2 010 000 Ft
1.4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		3 854 289 Ft
1.5. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		4 083 710 Ft
1.6. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
ebből: -Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat. államházt.kívülről		
-Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
1.7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
ebből: -Felhalmozási célú visszatérítendő támog., kölcsönök visszatér. államházt.kívülről		
- Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
1. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		56 746 031 Ft
2. KIADÁSOK:		
2.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		58 475 305 Ft
ebből:		
2.1.1. Személyi juttatások	25 366 857 Ft	
2.1.2. Munkáltatót terhelő járulékok	3 864 873 Ft	
2.1.3. Dologi kiadások	20 999 579 Ft	
2.1.4. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási ju	2 269 000 Ft	
2.1.5. Egyéb működési kiadások	323 087 Ft	
2.1.6. Tartalékok	5 651 909 Ft	
2.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		37 228 824 Ft
ebből:		
2.2.1. Beruházások	25 532 217 Ft	
2.2.2. Felújítások	11 696 607 Ft	
2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások		
2.2.4. Tartalék		
2.3. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		954 210 Ft
ebből: Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése befektetési célú részesedések vásárlása	954 210 Ft	
2. TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		96 658 339 Ft
3. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:		-39 912 308 Ft
4. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY		
IGÉNYBEVÉTELE		39 912 308 Ft
5. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG:		0 Ft

POPRÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK FORRÁSONKÉNTI ÖSSZETÉTELE
2026.

M e g n e v e z é s	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. előirányzat módosítás	Változások	2026. év II. előirányzat módosítás
1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása					
1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása					
1.1.1.2. Települézüzemeltetés- zöldterület gazdálkodás támogatása	1 484 575	1 162 885	1 162 885		1 162 885
1.1.1.3. Települézüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 473 000	2 301 000	2 301 000		2 301 000
1.1.1.4. Települézüzemeltetés - köztemető támogatása	280 231	451 699	451 699		451 699
1.1.1.5. Települézüzemeltetés - közutak támogatása	1 070 342	846 906	846 906		846 906
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 737 822	7 627 751	7 627 751		7 627 751
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	22 574	17 683	17 683		17 683
1.1.2. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	5 410 931	3 192 196	3 192 196	1 855 935	5 048 131
1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	20 479 475	15 600 120	15 600 120	1 855 935	17 456 055
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	1 809 000	2 269 000	2 269 000		2 269 000
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	531 120	567 000	567 000		567 000
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás			567 000		567 000
1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen					
1.3.2.5.1. Falugondnoki szolgáltatás	6 343 500	6 792 704	6 792 704		6 792 704
- szociális ágazati pótlék	498 336		209 052	125 430	334 482
- kiegészítő szociális pótlék			77 611	58 208	135 819
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 181 956	9 628 704	9 915 367	183 638	10 099 005
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	3 197 157	2 270 000	2 270 000		2 270 000
- Kiegészítő támogatás		1 477 557	1 477 557		1 477 557
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 197 157	3 747 557	3 747 557		3 747 557
1.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások					
- Szociális célú tűzifa vásárlás	247 650				
1.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások					
1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	33 106 238	28 976 381	29 263 044	2 039 573	31 302 617
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					
2.1. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		2 280 140	2 280 140	-2 280 140	
2.2. Közmunka támogatás	1 963 414	1 238 808	1 238 808		1 238 808
2.3. Otthontámogatás			2 560 000		2 560 000
2.4. Magyar Falu Pr. - Felelős állattartás	935 400				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	2 898 814	3 518 948	6 078 948	-2 280 140	3 798 808
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:	36 005 052	32 495 329	35 341 992	-240 567	35 101 425
3. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
Magyar Falu Program - Közvilágítás korszerűsítésének támogatása 5.000 fő alatti településeken		6 362 607	6 362 607		6 362 607
Versenyképes járárok program - Községi Ház felújítása		5 334 000	5 334 000		5 334 000

M e g n e v e z é s:	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. előirányzat módosítás	Változások	2026. év II. előirányzat módosítás
Versenyképes járárok program - Közbintonság fejlesztési térfigyelő kamerák beszerzése és telepítése	24 977 217				
3. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	24 977 217	11 696 607	11 696 607		11 696 607
4. KÖZHATALMI BEVÉTELEK					
1. Vagyoni típusú adók					
1. Magánszemélyek kommunális adója	199 153	200 000	200 000		200 000
2. Értékesítési és forgalmi adók					
1. helyi iparüzési adó	2 562 631	1 800 000	1 800 000		1 800 000
3. Egyéb közhatalmi bevételek					
1. Igazgatási szolgáltatási díjak		5 000	5 000		5 000
2. Helyi adópótlék, adóbírság	15 329	5 000	5 000		5 000
4. KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 777 113	2 010 000	2 010 000		2 010 000
5. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					
1. Intézményi működési bevételek					
1. Bérleti díj és lízingdíj bevétel	1 028 622	1 023 622	1 023 622		1 023 622
2. Szociális étkeztetés térítési díja	1 048 320	1 400 580	1 400 580		1 400 580
3. Víziközmű használati díj	97 348	186 893	186 893		186 893
4. Kiszámlázott ért.termék, szolgáltatás ÁFÁ-ja	586 469	378 157	378 157		378 157
5. ÁFÁ visszatérülés teljesítése		865 037	865 037		865 037
5. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 760 759	3 854 289	3 854 289		3 854 289
6. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					
1. Ingatlan értékesítés bevétele			3 215 520		3 215 520
2. Kiszámlázott ért.termék, szolgáltatás ÁFÁ-ja			868 190		868 190
6. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			4 083 710		4 083 710
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	66 520 141	50 056 225	56 986 598	-240 567	56 746 031
5. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele					
1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	18 517 720	36 893 277	39 912 308		39 912 308
2. maradvány igénybevétele belső hiány finanszírozására					
3. Áht-n belüli megelőlegezések	954 210				
5. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	19 471 930	36 893 277	39 912 308		39 912 308
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	85 992 071	86 949 502	96 898 906	-240 567	96 658 339

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALAT ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN
2026. év

s o r s z á m	kormány- zati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	bevétel összesen:	e b ből			adatok Ft-ban
				kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)	
f e l a d a t							
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	-				
2.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	31 302 617	31 302 617			
3.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	42 472 308	42 472 308			
4.	041140	Területfejlesztés igazgatása	5 334 000	5 334 000			
5.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 238 808	1 238 808			
6.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	276 082	276 082			
7.	064010	Közüvilágítás	6 362 607	6 362 607			
8.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	5 383 710		5 383 710		
9.	082092	Közművelődés -hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	-				
10.	107051	Szociális étkeztetés	2 278 207	2 278 207			
11.	900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	2 010 000	2 010 000			
		Összesen	96 658 339	91 274 629	5 383 710	-	

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2026. év

sor szám		körmán- ya ti funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen	k i a d á s o k b ó l										adatok Ft-ban				
					működési kiadások					felhalmozási kiadások					finanszírozási kiadások				
					személyi juttatások	Munká- lati terhelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	Tartalékok	működési kiadás összesen	beruházások	felújítások	egyéb felhalmozá- si kiadások	felhalmozási kiadások összesen	ÁHT-n belül megelőleg, visszaliz.	hitelőr- lesztés	része- sedés vásár- lása	finanszírozá- si kiadások összesen
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	26 861 633	13 568 012	2 037 844	5 450 368		90 000	5 651 909	26 798 133	63 500				63 500				
2.	013320	Közműelő-tenntarás és működtetés	464 280			464 280				464 280									
3.	018010	Önkormányzatok elszámoltatása közpölli költségvetéssel	1 037 297					83 087		83 087						954 210			954 210
4.	018030	Támogatásértékü finanszírozási műveletek	0							0									
5.	042181	Köbor állatokkal kapcsolatos feladatok	165 000			165 000				165 000									
6.	045160	Közülatok, hidak, alagutak üzemeltetése, tenntarása	152 400			152 400				152 400					0				
7.	041233	Hosszabb időtartamú közlogalkoztatás	1 413 649	1 308 600	85 059	19 990				1 413 649									
8.	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (öniesztett) begyűjtése, szállítása, ártakás	15 240			15 240				15 240									
9.	052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	217 932			217 932				217 932									
10.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	274 189			274 189				274 189									
11.	064010	Közülatgátás	8 753 294			2 390 687				2 390 687		6 362 607			6 362 607				
12.	066010	Zöldterület-kezelés	891 660			891 660				891 660									
13.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	27 250 494			2 273 277				2 273 277	24 977 217				24 977 217				
14.	072111	Háziorvosi alapellátás	199 390			199 390				199 390									
15.	082044	Könyvtári szolgáltatások	1 239 250	240 000	31 200	587 050				858 250	381 000				381 000				
16.	082092	Közüvelődés -hagyományos községségi kulturális értékek gondozása	12 547 835	4 335 580	791 863	2 086 392				7 213 835		5 334 000			5 334 000				
17.	084040	Egyházak községségi és hitéleti tevékenységének támogatása	150 000					150 000		150 000									
18.	107051	Szociális étkeztetés	3 226 987			3 226 987				3 226 987									
19.	107055	Falugondnoki szolgálat	9 928 909	5 914 665	918 907	2 584 737				9 418 309	110 500				110 500				
20.	107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	2 269 000							2 269 000									
21.		Összesen	96 658 339	25 366 857	3 864 873	20 999 579	2 269 000	323 087	5 651 909	58 475 305	25 532 217	11 696 607	0	37 228 824	954 210			954 210	2

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI
2026. év

sor szám	körmány- zati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	e b ből		
				kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
				f e l a d a t		
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	26 861 633	22 494 002	4 367 631	
2.	013320	Köztisztviselői-fenntartás és működtetés	464 280	464 280		
3.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 037 297	1 037 297		
4.	018030	Támogatásértékelő finanszírozási műveletek	-	-		
5.	042181	Köbor állatokkal kapcsolatos feladatok	165 000	165 000		
6.	045160	Közüti, hídak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	152 400	152 400		
7.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 413 649	1 413 649		
8.	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (önlesterített) begyűjtése, szállítása, ártakás	15 240	15 240		
9.	052020	Szennyvízgyűjtése, tisztítása, elhelyezése	217 932	217 932		
10.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	274 189	274 189		
11.	064010	Közüilágítás	8 753 294	8 753 294		
12.	066010	Zöldterület-kezelés	891 660	891 660		
13.	066020	Város- és közügazdálkodási egyéb szolgáltatások	27 250 494	27 250 494		
14.	072111	Háziorvosi alapellátás	199 390	199 390		
15.	082044	Könyvtári szolgáltatások	1 239 250	1 239 250		
16.	082092	Közüművelődés-hagyományos közüsségi kulturális értékek gondozása	12 547 835	11 979 992	567 843	
17.	084040	Egyházak közüsségi és hitéleti tevékenységének támogatása	150 000	150 000		
18.	107051	Szociális étkeztetés	3 226 987	3 226 987		
19.	107055	Falugondnoki, tanyaondnoki szolgálat	9 528 809	9 528 809		
20.	107060	Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások	2 269 000	729 000	1 540 000	
21.		Összesen	96 658 339	90 182 865	6 475 474	-

8 sz. melléklet a 2/2026.(II.11.) sz. önkormányzati rendelethez

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK
2026. év

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat (Ft)
	<u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és</u>	
1.	<u>általános igazgatási tevékenysége</u>	
1.1	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	50 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 500
	Összesen:	63 500
2.	<u>082044 Könyvtári szolgáltatások</u>	
2.1	Könyvtári infrastruktúra megújítására eszközvásárlás	300 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	Összesen:	381 000
3.	<u>066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u>	
	Versenyképes járárok program - Közbiztonság fejlesztése, térfigyelő kamerák beszerzése és telepítése révén Porpác, Vámoscsalád, Vasegerszeg és Simaság településeken)	19 667 100
3.1	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 310 117
	Összesen:	24 977 217
4.	<u>107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás</u>	
4.1.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése (Telefon falugondnok részére)	87 008
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 492
	Összesen:	110 500
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	25 532 217

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE
 (közgazdasági tagolásban)
 2026. év

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
I. Működési költségvetés		
1.	Működési támogatások államháztartáson belülről	
	- önkormányzatok működési támogatásai	31 302 617
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 798 808
2.	Közhatalmi bevételek	2 010 000
3.	Működési bevételek	3 854 289
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	Működési bevételek összesen	40 965 714
5.	Személyi juttatások	25 366 857
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 864 873
7.	Dologi kiadások	20 999 579
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 269 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	323 087
	- tartalékok	5 651 909
	Működési kiadások összesen	58 475 305

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
--------------	------------	--------------------------

II. Felhalmozási költségvetés

10. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről 11 696 607

11. Felhalmozási bevételek 4 083 710

12. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
 - felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről
 - egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

	Felhalmozási bevételek összesen	15 780 317
--	--	-------------------

13. Beruházások 25 532 217

14. Felújítások 11 696 607

15. Egyéb felhalmozási kiadások
 - felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre
 - Tartalékok (felhalmozási célú)

	Felhalmozási kiadások összesen	37 228 824
--	---------------------------------------	-------------------

	Önkormányzat bevételei összesen:	56 746 031
--	---	-------------------

	Önkormányzat kiadásai összesen:	95 704 129
--	--	-------------------

III. Finanszírozási műveletek elszámolása

16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	39 912 308
	Finanszírozási bevételek összesen:	39 912 308
17.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	954 210
18.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	-
	Finanszírozási kiadások összesen:	954 210
	Önkormányzat bevételei mindösszesen:	96 658 339
	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	96 658 339

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről													
-	helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 665 922	2 665 924	2 665 922	2 665 924	2 665 925	2 665 922	756 969	3 017 707	2 975 897	2 975 897	2 975 897	2 604 711	31 302 617
	egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	154 851	2 714 851	154 851	154 851	154 851	154 851	154 851	154 851					3 798 808
2.	felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről					5 334 000								11 696 607
3.	közhatalmi bevételek			6 362 607						1 005 000				2 010 000
4.	működési bevételek	321 191	321 191	321 191	4 404 901	321 191	321 191	321 191	321 191	321 191	321 190	321 190	321 190	7 937 999
5.	felhalmozási bevételek													
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													
-	működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissza térülése államházi kívülről													
-	egyéb működési célú átvett pénzeszközök													
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
-	felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissza térülése államházi kívülről													
-	egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele	36 893 277	19 990	386 387		2 612 654								39 912 308
9.	Első havi maradvány	35 134 990	40 856 946	34 330 913	34 341 836	8 560 542	7 932 730	7 065 153	4 049 499	3 264 000	3 807 650	2 846 299	1 958 948	96 658 339
	Bevételek összesen:	40 035 241	40 856 946	45 226 871	41 567 512	19 649 163	11 074 694	8 298 164	7 543 248	7 566 088	7 104 737	6 143 386	4 884 849	
Kiadások														
10.	személyi juttatások	2 032 661	4 032 662	2 032 660	2 032 661	2 032 661	2 032 660	1 688 844	1 903 639	1 866 639	1 866 639	1 866 639	1 978 492	25 366 857
	munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	286 509	846 510	286 510	286 511	286 512	286 510	241 813	269 738	264 928	264 928	264 928	279 476	3 864 873
12.	dologi kiadások	1 606 038	1 626 028	1 909 338	2 474 228	1 606 038	1 606 038	2 252 175	1 606 038	1 606 038	1 606 038	1 606 038	1 606 044	21 110 079
13.	ellátottak juttatásai	20 833	20 833	60 833	20 833	20 833	20 833	20 833	499 833	20 833	520 833	20 833	1 020 837	2 269 000
14.	Egyéb működési kiadások													
-	államháztartáson belültre			83 087										83 087
-	államháztartáson kívültre			150 000				45 000				45 000		240 000
15.	beruházások				24 977 217		63 500					381 000		25 421 717
16.	felújítások			6 362 607		5 334 000								11 696 607
17.	Egyéb felhalmozási kiadások													
-	államháztartáson belültre													
-	államháztartáson kívültre													
18.	finanszírozási kiadások													
-	Ah.n belüli megelőlegezések visszafizetése	954 210												954 210
-	részvételesek vásárlása													
19.	általános tartalék				3 215 520	2 436 389								5 651 909
20.	céltartalék													
	Kiadások összesen	4 900 251	6 526 033	10 885 035	33 006 970	11 716 433	4 009 541	4 248 665	4 279 248	3 758 438	4 258 438	4 184 438	4 884 849	96 658 339
	bevételek és kiadások egyenlege	35 134 990	34 330 913	34 341 836	8 560 542	7 932 730	7 065 153	4 049 499	3 264 000	3 807 650	2 846 299	958 948	-	

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ TARTALÉKOK
2026. év

(Ft-ban)

Sor-szám	Feladat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
01.	Általános tartalék	-	5 651 909
02.	Általános tartalék összesen:	-	5 651 909
03.	Felhalmozási tartalék	-	-
04.	Felhalmozási célú tartalék összesen:	-	-
05.	Mindösszesen:	-	5 651 909

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KIADÁSAI FORRÁSONKÉNT
2026. év

M e g n e v e z é s:	2025. évi teljesítés	2026. év eredeti előirányzat	2026. év I. előirányzat módosítás	Változások	(Ft-ban)
					2026. év II. előirányzat módosítás
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	24 049 447	23 741 882	25 995 566	-628 709	25 366 857
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZESEN	3 207 909	3 353 624	3 946 603	-81 730	3 864 873
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	15 328 024	19 272 462	20 463 942	535 637	20 999 579
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN	1 656 000	2 269 000	2 269 000		2 269 000
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	453 975	240 000	323 087		323 087
TARTALÉKOK			5 828 174	-176 265	5 651 909
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	414 780	25 421 717	25 421 717	110 500	25 532 217
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		11 696 607	11 696 607		11 696 607
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN					0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	45 110 135	85 995 292	95 944 696	-240 567	95 704 129
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	969 628	954 210	954 210		954 210
KIADÁSOK ÖSSZESEN	46 079 763	86 949 502	96 898 906	-240 567	96 658 339