

**Agyagosszergény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (II. 4.)  
önkormányzati rendelete**

**Agyagosszergény Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről**

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Agyagosszergény Község Önkormányzata 2026. évi gazdálkodásának alapjait, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

[2] Agyagosszergény Község Önkormányzat 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:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya képviselő-testületre, annak bizottságaira, és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetését 210.300.000.- Ft bevételi főösszeggel, 210.300.000.- Ft kiadási főösszeggel, valamint 4.516.139.- Ft általános tartalékkal állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete és 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.

**3. §**

(1) Az önkormányzat létszámkeretét a 4. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 1 főben határozza meg.

**4. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásokat feladatonkénti megoszlásban az 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

**5. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő ellátottak pénzbeli juttatásait a 6. melléklet szerinti bontásban hagyja jóvá.

#### **6. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő az államháztartáson kívülre és belülrre átadott pénzeszközöit a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **7. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházásokat feladatonként, a felújítási kiadásokat célonként a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **8. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **9. §**

(1) Az önkormányzat a 2011. évi CXIV. Törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat nem tervez.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 10. melléklet tartalmazza.

#### **10. §**

Az önkormányzatot megillető 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról tájékoztató tábla a 11. mellékletben került megállapításra.

#### **11. §**

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 12. melléklet tartalmazza.

(2) Az elismert tartozásállományról szóló adatszolgáltatást a 13. melléklet, a Működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok, a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó kihatásainak bemutatását a 14. melléklet tartalmazza.

### **A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **12. §**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

#### **13. §**

A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

## 14. §

A költségvetési szerv munkabérfizetésére minden hó 5. napjáig kerül sor.

## 15. §

A munkáltató részéről a dolgozói létszám maximum 30%-ának, a minimálbér legfeljebb ötszörösének megfelelő összegű fizetési előleg adható. A visszafizetési kötelezettség 1-6 hónap lehet. Közcélú és közhasznú munkavállalók esetében fizetési előleg csak a polgármester írásos engedélyével adható. Maximum összege a mindenkori minimálbér 40%-a. A visszafizetési kötelezettség az 1 hónapot nem haladhatja meg.

## 16. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.- e Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg a 200.- e Ft összeghatárt – polgármesterre átruházza, mely döntéséről a polgármester negyedévente beszámol a testületnek.

(3) A helyi önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület döntése szerint időközönként a költségvetési szerv számára költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, de legkésőbb december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(4) Év közben az Országgyűlés, a Kormány, költségvetési fejezet, az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévenként a költségvetési szerv számára költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályba meghatározott határidejéig, de legkésőbb december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

(5) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## 17. §

Az igényelt állami hozzájárulások és támogatások – évközi – folyamatos figyelemmel kísérése érdekében az érintett intézmény minden negyedévet követő hónap 10-ig tájékoztatást köteles adni a fenntartó felé a mutatószámok tényleges alakulásáról, továbbá az év végéig általa prognosztizált teljesítési adatokról. Amennyiben az önálló intézmény a fenti adatszolgáltatási kötelezettségének nem, vagy nem megalapozott módon tesz eleget, az ezzel járó következmények (támogatási visszafizetési kötelezettség) az adott intézményt terheli.

## 18. §

(1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről a polgármester dönt.

(2) Átmenetileg szabad pénzeszköznek (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a képviselő-testületet a félévet követő első testületi ülésen és az éves beszámoló keretében tájékoztatni kell.

### 19. §

(1) Az önkormányzat a vagyona hasznosításából származó bevételeit fejlesztési célra használja fel.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős. (3) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízott belsőellenőr útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### 20. §


E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

### 21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Radics Attila  
polgármester

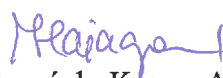


  
Hajagosné dr. Karsay Anita  
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2026.02.05. napján megtörtént.



  
Hajagosné dr. Karsay Anita  
jegyző

## Agyagosszergény Község Önkormányzat 2026. évi bevételi előirányzatai

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
			Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
<b>1.</b>	<b>I. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>14 500 000</b>	<b>14 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Vagyoni típusú adók	B34	6 500 000	6 500 000		
1.1.1	Magánszemélyek kommunális adója		3 000 000	3 000 000		
1.1.2	Telekadó		3 500 000	3 500 000		
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351	8 000 000	8 000 000		
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett		8 000 000	8 000 000		
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett					
135	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0		
<b>2</b>	<b>II. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>19 158 358</b>	<b>4 826 000</b>	<b>14 332 358</b>	<b>0</b>
2.1	Szolgáltatások bevétele	B402	5 600 000		5 600 000	
2.2	Közetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 850 000		4 850 000	
2.3	Működési bevételek ÁHT-n kívülről		1 500 000		1 500 000	
2.4	Kiszámlázott ÁFA		1 908 358	1 026 000	882 358	
2.5	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	1 500 000		1 500 000	
2.6	Ellátási díjak	B405	3 800 000	3 800 000		
<b>3.</b>	<b>III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>72 641 642</b>	<b>70 841 642</b>	<b>1 800 000</b>	<b>0</b>
3.1	Önkormányzatok működési támogatása	B11	70 841 642	70 841 642		
3.2	Működési célú, kiegészítő támogatás					
3.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16	1 800 000	0	1 800 000	
3.4.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz					
3.4.2	elkülönített állami pénzalapoktól		1 800 000		1 800 000	
3.4.3	Közponit kezelésű előirányzattól működési támogatás - lultuárlis bértámogatás					
<b>4.</b>	<b>IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B23				
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25				
4.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz					
4.2.2	EU támogatás					
4.2.3	Egyéb felhalmozási támogatásértékű bevétel					
<b>5.</b>	<b>V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	B6				
5.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	B7				
<b>6.</b>	<b>VI. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.1	Ingatlanokértékesítése-Rákóczi u. 309/6 hrsz	B52				
6.2	Részeseések értékesítése	B54				
<b>7.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>106 300 000</b>	<b>90 167 642</b>	<b>16 132 358</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>VII. Finanszírozási bevételek</b>		<b>104 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>100 000 000</b>	
8.1	Lekjöttött bankbetét megszüntetése	B8117	100 000 000		100 000 000	
8.2	Belföldi értékpaprok bevételei	B8121				
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 000 000	4 000 000		
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>210 300 000</b>	<b>94 167 642</b>	<b>116 132 358</b>	<b>0</b>



Agyagosszergény Községi Önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzatai

2. számú melléklet  
adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt felada	Állami (Államig.) feladat
<b>1. I. Működési kiadások</b>		<b>133 700 000</b>	<b>6 585 000</b>	<b>1 455 000</b>	
1.1 Személyi juttatások	K1	46 489 000			
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2	6 045 000			
1.3 Dologi kiadások	K3	73 126 000			
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 985 000	4 985 000		
1.5 Egyéb működési célú kiadások	K5	3 055 000	1 600 000	1 455 000	
1.5.1 Elvonások, befizetések					
1.5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		500 000		500 000	
1.5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		2 555 000	1 600 000	955 000	
<b>2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások</b>		<b>69 530 000</b>	<b>0</b>	<b>69 530 000</b>	
2.1 Beruházások	K6	18 995 000		18 995 000	
2.2 Felújítások	K7	50 335 000		50 335 000	
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	K8	200 000	0	200 000	
2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre		200 000		200 000	
2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre					
2.3.3 Kamatkiadások					
2.3.4 Befektetési célú részesedések					
<b>3. III. Tartalékok</b>	512	<b>4 516 139</b>	<b>0</b>	<b>4 516 139</b>	
3.1 Általános tartalék		4 516 139		4 516 139	
3.2 Céltartalék					
3.3 Fejlesztési tartalék					
<b>4. IV. Kölcsönök nyújtása</b>					
<b>5. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>207 746 139</b>	<b>6 585 000</b>	<b>75 501 139</b>	
<b>6. V. Finanszírozási kiadások</b>	K9	<b>2 553 861</b>	<b>2 553 861</b>	<b>0</b>	
7.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
7.2 Állami megelőlegzés		2 553 861	2 553 861		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>210 300 000</b>	<b>9 138 861</b>	<b>75 501 139</b>	



**Agyagosszergény Községi Önkormányzat bevételek és kiadások mérlege  
2026. ÉV**

**adatok Ft-ban**

**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**

BEVÉTELEK	Eredeti ei.	KIADÁSOK	Eredeti ei.
1. Közhatalmi bevételek	14 500 000	1. Személyi juttatások	46 489 000
2. Működési bevételek	19 158 358	2. Munkáltatót terhelő kiadások	6 045 000
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 641 642	3. Dologi kiadások	73 126 000
4. Átvett pénzeszközök működési		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 985 000
		5. Egyéb működési kiadások	3 055 000
		6. Tartalékok	4 516 139
<b>Költségvetési bevételek működési összesen</b>	<b>106 300 000</b>	<b>Költségvetési kiadások működési összesen</b>	<b>138 216 139</b>
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)		Működési hitelek törlesztése	
Lekötött bankbetétek megszüntetése	34 470 000	Állami megelőlegzés	2 553 861
<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	<b>34 470 000</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások</b>	<b>2 553 861</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>140 770 000</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>140 770 000</b>
<b>Költségvetési hiány</b>		<b>Költségvetési többlet</b>	
<b>Tárgyévi hiány</b>		<b>Tárgyévi többlet</b>	
<b>felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege</b>			
1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről		1. Beruházások	18 995 000
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről		2. Felújítások	50 335 000
3. Felhalmozási célú bevételek		3. Egyéb felhalmozási kiadások	200 000
		4. Tartalékok	
<b>Költségvetési bevételek felhalmozási összesen</b>	<b>0</b>	<b>Költségvetési kiadások felhalmozási összesen</b>	<b>69 530 000</b>
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	4 000 000	Felhalmozási hitel törlesztése	
Lekötött bankbetétek megszüntetése	65 530 000		
<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>	<b>69 530 000</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>	
<b>Felhalmozás bevételek összesen</b>	<b>69 530 000</b>	<b>Felhalmozás kiadások összesen</b>	<b>69 530 000</b>
<b>Költségvetési hiány</b>		<b>Költségvetési többlet</b>	



Tárgyví hiány

Tárgyví többlet



## Agyagosszergény Községi Önkormányzat költségvetési szerveinek 2026. évi létszámkerete

adatok főben

Megnevezés	Előirányzat			
	2026. január 1.			
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott *	Összesen
Önkormányzat	1	4	0	5
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>5</b>

Közfoglalkoztatottak				
Önkormányzat		1		1
<b>Mindösszesen</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

\* Rehabilitációs hozzájárulás terhére



**Agyagosszergény Község Önkormányzata dologi kiadásai  
2026 év**

**2. számú melléklet - kiadások - 1.3 sorának részletezése**

*adatok Ft-ban*

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat	Kötelező	Önként vállalt
		Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	Önkorm. és önkorm. hiv. jogalkotó és élt. ig. tev.	6 550 000	6 550 000	
2	Köztemető fenntartása	308 000	308 000	
3	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	3 110 000	0	3 110 000
4	Közcélú foglalkoztatás	50 000	0	50 000
6	Gyermekétkeztetés	27 360 000	27 360 000	
7	Közvilágítási feladatok	4 553 000	4 553 000	
8	Zöldterület kezelés	5 740 000	5 740 000	
9	Város- és községgazdálkodás	5 850 000	2 250 000	3 600 000
11	Védőnői szolgálat	755 000	755 000	
12	Művelődési ház	6 365 000	6 365 000	
13	Falugondnoki szolgálat	1 865 000	1 865 000	
14	Gyermekek, fiatalok, családok életminőséget jav.kiadás	1 650 000	0	1 650 000
15	Háziorvosi alapellátás	508 000	508 000	
16	Teleülésképi projektek és támogatásuk	8 132 000	8 132 000	
17	Hírközlés és az információs társadalom fejlesztése	330 000	0	330 000
		<b>73 126 000</b>	<b>64 386 000</b>	<b>8 740 000</b>



## Ellátottak pénzbeli juttatásai

2026. év

## 2. számú melléklet - kiadások - 1.4. sorának részletezése

adatok Ft-ban

Szociális ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Előirányzat	Központi támogatás	Saját erő
Települési támogatás Szt. 45 §.(1)	Ö	4 985 000	4 985 000	
Rendkívüli települési támogatás Szt. 45.§.(4)	Ö			
Köztemetés Szt. 48. §.	Ö			
Más pénzbeli támogatás Szt. 26.§				
Egyéb pénzbeli támogatás	Ö			
<b>Összesen:</b>		<b>4 985 000</b>	<b>4 985 000</b>	<b>0</b>

## Ellátottak pénzbeli juttatásai

Szociális ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Előirányzat	Központi támogatás	Saját erő
Aktív korúak ellátása - rendszeres szociális Szt. 37 §	K	0	0	0
Aktív korúak ellátása - foglalkoztatást helyettesítő támogatás - Szt. 35.§	K	0	0	0
Lakásfenntartási támogatás normatív Szt.38 § a)	K	0	0	0
<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Gyermekjóléti ellátások

Gyermekjóléti ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Előirányzat	Központi támogatás	Saját erő
		Eredeti	Eredeti	Eredeti
Pótlék rendszeres gyermekvédelmi kedvezményez Gyvt. 20/B.§.	K			
Természetbe támogatás Gyvt. 20/a §.	K			
Óvodáztatási támogatás Gyvt. 20/C §.	K			
<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	



Véglegesen átadott pénzeszközök  
2026. év

## 2. számú melléklet - kiadások- 1.5.2 és 2.3.1. sorainak részletezése

adatok Ft-ban

Államháztartáson kívülre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Agyagosszergényi Sportegyesület				
"Örök Ifjak" Nyugdíjas Klub				
"Medikopter" Alapítvány				
Rákóczi Szövetség támogatása				
Első lakáshoz jutás támogatása				200 000
Keretösszeg maradvány-nem felosztott		500 000		
<b>Összesen keretösszeg</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>

## 2. számú melléklet 1.5.3 és 2.3.2 sorainak részletezése

Államháztartáson belülre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Hulladékgazdálkodási tagdíj	155 000			
BURSA ösztöndíjak		800 000		
Nyitott Kapu-Vár társulás részére	1 600 000			
<b>Összesen</b>	<b>1 755 000</b>	<b>800 000</b>		



**Agyagosszergény Község Önkormányzata beruházási és felújítási kiadásai**

**8. számú melléklet**

**2. számú melléklet - kiadások - 2.1 sorának részletezése**

*adatok Ft-ban*

Sorszám	Rovat	Intézményi beruházások	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
		<b>ÖNKORMÁNYZAT</b>		<b>14 650 000</b>	<b>14 475 000</b>	<b>175 000</b>
1	61-67	Kamerarendszer -VJP I.	K	2 145 000	2 145 000	
2	61-67	Informatikai eszközök beszerzése KÖH - VJP. I.	K	1 370 000	1 370 000	
3	61-67	Zöldterület karbantartó eszköz - VJP.I.	K	10 960 000	10 960 000	
4	61-67	Rákóczi utca útépítése - pályázat készítés	K	150 000		150 000
5	61-67	Irodai létra	K	25 000		25 000
6	61-67	UV lámpa - posta	K	35 000		35 000
7	61-67	Irodai székek	K	240 000		240 000
8	61-67	Papírvágó gép	K	30 000		30 000
9	61-67	Általános forgalmi adó	K	4 040 000	3 900 000	140 000
		<b>Összesen</b>		<b>18 995 000</b>	<b>18 375 000</b>	<b>620 000</b>

**2. számú melléklet - kiadások - 2.2 sorának részletezése**

Sorszám		Felújítások	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	71-74	Lélek utca 3. felújítása -MFP	K	39 100 000	39 100 000	
2	71-74	Széchenyi utca 26. villanyhálózat felújítása	K	500 000		500 000
3	71-74	Irodák világítás felújítása	K	395 000		395 000
4	71-74	Általános forgalmi adó	K	10 340 000	10 340 000	
		<b>Összesen</b>		<b>50 335 000</b>	<b>49 440 000</b>	<b>895 000</b>



**Előirányzat-felhasználási terv  
2026. évre**

*adatok Ft-ban*

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Közhatalmi bevételek				7 000 000					7 500 000				14 500 000
3.	Intézményi működési bev.													0
4.	Működési tám. ÁH belülről	8 900 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000	8 400 000	6 500 000	6 800 000	6 700 000	6 800 000	7 400 000	9 000 000	9 100 000	91 800 000
5.	Felhalm. tám. ÁH.beliülről													0
6.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről													0
7.	Felhalmozási célú bevételek													0
9.	Finanszírozási bevételek	5 000 000			95 000 000	4 000 000								104 000 000
10.		13 900 000	7 400 000	7 400 000	109 400 000	12 400 000	6 500 000	6 800 000	6 700 000	14 300 000	7 400 000	9 000 000	9 100 000	210 300 000
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Folyó működési kiadások	9 700 000	11 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000	8 000 000	8 500 000	8 500 000	9 000 000	10 000 000	14 000 000	16 000 000	133 700 000
13.	Felhalmozási célú kiadások	70 000	650 000	300 000		80 000		50 000 000	18 180 000	50 000				69 330 000
15.	Tartalékok felhasználása				4 516 139									4 516 139
16.	Finanszírozási kiadások	2 553 861								200 000				2 753 861
17.	<b>Kiadások összesen:</b>	12 323 861	11 650 000	13 300 000	17 516 139	13 080 000	8 000 000	58 500 000	26 680 000	9 250 000	10 000 000	14 000 000	16 000 000	210 300 000
18.	<b>Egyenleg</b>	1 576 139	-4 250 000	-5 900 000	91 883 861	-680 000	-1 500 000	-51 700 000	-19 980 000	5 050 000	-2 600 000	-5 000 000	0	



**Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből  
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*adatok Ft-ban*

<b>Sor- szám</b>	<b>Bevételi jogcímek</b>	<b>2026. évi előirányzat</b>
1.	Helyi adók	14 500 000
2.	Díjak, pótlékok, bírságok	
3.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>14 500 000</b>
<b>SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-A</b>		<b>7 250 000</b>



## A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

<i>adatok forintban</i>	
Jogcím	támogatási összeg
1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület gazdálkodás támogatása	3 861 381
1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	4 965 000
1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	776 798
1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	3 589 614
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 704 917
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	29 997
Polgármesteri illetmény és költségtérítéshez támogatás 7 óra	6 995 101
<b>1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>29 922 808</b>
1.3.2. Település. önkorm. Szociális feladatainak támogatása-falugondnoki szolg.	6 639 333
1.3.2. Egyes szociális, és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 783 000
<b>1.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladataira</b>	<b>13 422 333</b>
1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	7 691 040
1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	17 535 461
<b>1.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>25 226 501</b>
<b>1.5.2. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>70 841 642</b>



**KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK**  
**2026.**  
**Adómentességek, adókedvezmények**

*12. számú melléklet      adatok Ft-ban*

Adónem	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Telekadó						
Iparüzési adó						
Magánszemélyek kommunális adója						
Talajterhelési díj						
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Ellátottak térítési díjának kedvezménye**

Jogcím	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Étkezési díj /óvoda/				6 000 000		6 000 000
Étkezési díj /iskola/				2 000 000		2 000 000
<b>Összesen</b>	<b>0</b>			<b>8 000 000</b>	<b>0</b>	<b>8 000 000</b>



**Adatszolgáltatás  
az elismert tartozásállományról**

*Költségvetési szerv neve:*

*Költségvetési szerv számlaszáma:*

*Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... ezer Ft*

*30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ..... Ft*

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	<b>Összesen:</b>				

....., 2019. .... hó .... nap

\_\_\_\_\_  
*költségvetési szerv vezetője*



## 14. számú melléklet

<b>Működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok, a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó kihatásainak bemutatásával</b>				
Megnevezés	Sor-szám	2 026	2 027	2 028
1	2	3	4	5
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
Önkormányzatok működési támogatásai	1	72 641 642	75 000 000	80 000 000
Közhatalmi bevételek	2	14 500 000	15 000 000	15 000 000
Egyéb, működési célú támogatások államháztartáson belülről	4		1 500 000	2 000 000
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	5			
Működési bevételek	6	19 158 358	30 000 000	32 000 000
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	7			
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	8	4 000 000	,	
<b>Működési célú bevételek összesen (1+.....+8)</b>	<b>9</b>	<b>110 300 000</b>	<b>121 500 000</b>	<b>129 000 000</b>
Személyi juttatások	10	46 489 000	36 000 000	38 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok	11	6 045 000	5 000 000	5 000 000
Dologi kiadások	12	73 126 000	26 800 000	20 000 000
Egyéb működési célú kiadások	13	3 055 000	2 000 000	3 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14	4 985 000	5 000 000	6 000 000
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	15			
Rövid lejáratú hitel kamata	16			
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	17			
Tartalékok	18	4 516 139		
<b>Működési célú kiadások összesen (10+.....+18)</b>	<b>19</b>	<b>138 216 139</b>	<b>74 800 000</b>	<b>72 000 000</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	20			
Fejlesztési célú támogatások	21		50 000 000	30 000 000
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	22			
Felhalmozási áfa visszatérülése	23			
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfája)	24			
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	25			
Hosszú lejáratú hitel	26			
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	27			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	28	100 000 000	10 000 000	0
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen (20+....+28)</b>	<b>29</b>	<b>100 000 000</b>	<b>60 000 000</b>	<b>30 000 000</b>
Beruházások	30	18 998 000	55 000 000	10 000 000
Felújítások	31	50 335 000	25 000 000	30 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	32		500 000	300 000
Felhalmozási célú pénzeszközátadás	33	200 000		
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	34			
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	35			
Hosszú lejáratú hitel kamata	36			
Finanszírozási kiadások	37	2 553 861	2 200 000	2 500 000
Tartalékok	38		24 000 000	16 200 000
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (30+...+38)</b>	<b>39</b>	<b>72 086 861</b>	<b>106 700 000</b>	<b>59 000 000</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen (9+29)</b>	<b>40</b>	<b>210 300 000</b>	<b>181 500 000</b>	<b>159 000 000</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen (19+39)</b>	<b>41</b>	<b>210 303 000</b>	<b>181 500 000</b>	<b>131 000 000</b>

