



ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2026. SZEPTEMBER 10-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: Szk/526-2/2026.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet módosítására.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné gazdálkodási ügyintéző vezető-főtanácsos
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az [államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.](#) (Áht.) 34. § (1)-() bekezdései szerint:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – **negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal** módosítja a költségvetési rendeletét a 23. § (5) bekezdésében meghatározottakra is figyelemmel. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

E rendelkezéshez kapcsolódóan [az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet](#) (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi

előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

Az Ávr 43/A. § (1)-(2) bekezdései értelmében, a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a képviselő-testület jogosult, azonban a költségvetési rendelet a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást adhat.

A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési rendeletében az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármestert felhatalmazta.

Az Áht. 2026. 05. 13-án hatályba lépett módosítása szerint: „23.§ (5) A **költségvetési rendelet**

34. § (4) bekezdése szerinti **módosítása** részletesen bemutatja a **tárgyévét megelőző év** rendelkezésre álló **tényadatának** feltüntetésével mellett **azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások** **összegezését** **változásait**, valamint annak – szükségességének oka szerinti – **indokait** és tervezett hatását is.

Az önkormányzat **bevételi és kiadási előirányzata + 77 087 959 Ft-tal** változik.

A költségvetés bevételi főösszege kiemelt előirányzatainak módosulása

M e g n e v e z é s	Tárgyévét megelőző év (Ft)	Eredeti (Ft)	Módosított (Ft)	Különbözet (+/- Ft)
Önkormányzatok működési támogatásai	215 244 592	225 553 671	240 886 547	15 332 876
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	77 399 501	47 679 334	55 340 324	7 660 990
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 994 378	20 271 850	25 969 533	5 697 683
Közhatalmi bevételek	166 408 315	166 866 751	215 237 161	48 370 410
Működési bevételek	8 819 479	9 422 663	9 448 663	26 000
Felhalmozási bevételek	110 000	4 276 000	4 276 000	0
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	94 926 890	138 777 101	138 777 101	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 399 586	0	0	0
Összesen	577 302 741	612 847 370	689 935 329	77 087 959

A **bevételi előirányzatok módosulását** **összegezésre**, azok indoklásával a rendelettervezet 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetés kiadási főösszege kiemelt előirányzatainak módosulása

M e g n e v e z é s	Tárgyévét megelőző év (Ft)	Módosított (Ft)	Eredeti (Ft)	Különbözet (+/- Ft)
Személyi juttatások	75 025 563	76 512 696	71 153 479	5 359 217
Munkaadót terhelő járulékok	8 028 579	8 993 649	8 114 020	879 629

Dologi kiadások	76 412 165	80 652 245	81 229 839	-577 594
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 499 853	16 403 000	16 403 000	0
Egyéb működési célú kiadások	35 683 294	138 498 040	135 701 949	2 796 091
Beruházások	63 151 458	79 785 739	39 039 844	40 745 895
Felújítások	0	73 373 065	67 334 600	6 038 465
Finanszírozási kiadások	163 724 728	215 716 895	193 870 639	21 846 257
Összesen	438 525 640	689 935 329	612 847 370	77 087 959

A **kiadási előirányzatok módosulását** összességében a rendelettervezet 2-4. mellékletei tartalmazzák, a módosítások indoklását, kormányzati funkcióként pedig a rendelettervezet 4. melléklete.

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítására vonatkozó előterjesztést a hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei a 2026. szeptember 17-i együttes ülésükön tárgyalják.

A Szuhakállói Zöld Titkok Kastély Óvoda költségvetése

Szuhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 22/2026. (III.19.) határozatával rendelkezett óvoda köznevelési intézmény, költségvetési szerv 2026. szeptember 1. napjával történő, jogelőd nélküli alapításáról.

A Képviselő-testület a 45/2026. (V.28.) határozatával, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A § (1)-(2) bek. b) és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 21. § (2) bekezdése alapján, a köznevelési intézmény alapító okiratát kiadta.

A Magyar Államkincstár a 05-TNY-727-6/2026-855493 számú határozatával, a köznevelési intézményt - törzskönyvi jogi személyt - 2026. szeptember 01. napi alapítási és 2026. június 23. napi bejegyzési dátummal, 855493 törzskönyvi nyilvántartási számon a közhiteles törzskönyvi nyilvántartásba bejegyezte, a Törzskönyvi Kivonatot és a Törzskönyvi Igazolást kiadta.

A Szuhakállói Zöld Titkok Kastély Óvoda (a továbbiakban: Óvoda) önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

Az Óvoda irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – Szuhakálló Község Önkormányzata képviselő-testület, így költségvetése Szuhakálló Község Önkormányzata költségvetésébe épül be.

A költségvetési szerv 2026 évi költségvetésének tervezése során az intézményvezető - az óvodai nevelés szakmai feladatellátását érintő, költség-kihatással bíró – javaslatai beszerzésre kerültek, melyek az intézmény költségvetésének összeállítása során figyelembevételre kerültek.

Az államháztartásról szóló, 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr. 27. §. (1) bekezdés) szerint a költségvetési szerv költségvetésének tervezete az intézményvezetővel egyeztetésre került.

A 2026. évi létszám-előirányzat

Megnevezés	Engedélyezett létszám	Betöltött létszám	Munkakör	Létszám
Szuhakállói Zöld Titkok Kastély Óvoda	3	3	óvónő	2
			dajka	1

Az Óvoda bevételeit a **rendelettervezet 13. melléklete**, a kiadási előirányzatait pedig a **12-16. mellékletei** tartalmazzák.

BEVÉTELEK

A **köznevelési feladat-ellátáshoz** társuló **központi költségvetési finanszírozás: 18.569.456 Ft.**

Az állami támogatás – ahhoz, hogy az intézmény működésének kezdetére rendelkezésre álljon, az Ávr előírásai szerinti **igénylésére május hónapban** sor került, mely során sem a gyermeklétszám, sem az alkalmazotti jogviszonyok vonatkozásában nem álltak rendelkezésre pontos adatok. Ezek esetében a tény adatokon nyugvó korrigálásra október hónapban kerülhet sor.

Az Óvoda részére az irányító szerve – az önkormányzat -adja át az **állami támogatás összegét.**

A tervezet szerint az Óvoda 2026. évi költségvetésének végrehajtásához szükséges **önkormányzati kiegészítés összege: 5.054.550 Ft.**

Működési bevételként a melegítő-konyhai részre eső, arányosítással megosztott közműködéségek önkormányzat felé történő számlázásából származó bevétel szerepel.

KIADÁSOK

I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. Az előirányzat tartalmazza a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény és végrehajtási rendeletei szerinti bérelemek és a **pedagógus béremelés kiadásait.**

II. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatás előirányzathoz igazodik.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2026. évi tagóvodai költségvetés adatai és az előző évi felhasználás tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve az intézmény indulásából jelentkező várható kiadások előirányzat igényeit is.

IV. BERUHÁZÁSOK

Az intézmény működésének megkezdéséhez szükséges – feltételezett – tárgyi eszközök, informatikai eszközök beszerzésére került előirányzat tervezésre.

Az Óvoda költségvetésének kiadásai kormányzati funkcióként:

091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

A **személyi juttatások** az óvónők és a dajka illetményét, pótlékait, költségtérítését, bérenkívüli juttatását (cafeteria), jutalmazási előirányzatait tartalmazza.

A **dologi kiadások** a köznevelési szakmai feladat-ellátáshoz kapcsolódnak.

091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Az intézmény működéséhez, az ingatlan fenntartásához kapcsolódó kiadások előirányzatát tartalmazza.

Óvodai feladatellátás összesen	19 012 124 Ft
Állami támogatás és a működési bevétel összege	13 957 574 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-5 054 550 Ft

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom a rendelet-tervezet jóváhagyását.

Szuhakálló, 2026. 09. 01.

Dávid István
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati
rendelet-tervezethez

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 34. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet módosítása az Áht.34.§ (2)-(3) bekezdései szerinti előirányzat-módosításokat is tartalmazza, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, az Áht 23.§ (5) bek-nek megfelelő szerkezetben.

Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
az önkormányzat közhatalmi bevételeiből eredő stabil gazdálkodási környezete előnyeit a lakosság közvetlenül is érzékelheti	a bevételek teljesülése a kiadások teljesítésének kiszámíthatóságát, biztonságát eredményezik, jelentős tartalékképzés mellett	nincsenek	nincsenek	nincsenek

A rendelet megalkotása az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint szükséges

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyeleti eljárás.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

Szuhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testületének

../2026. (....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Suhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében

[2] az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Suhakálló község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2026. évi (a továbbiakban: tárgyévi) költségvetésének bevételi főösszege **689 935 329 Ft.**

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 240 886 547 Ft;
- b) működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 55 340 324 Ft;
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 25 969 533 Ft;
- d) közhatalmi bevételek 215 237 161 Ft;
- e) működési bevételek 9 448 663 Ft;
- f) felhalmozási bevételek 4 276 000 Ft;
- g) előző év költségvetési maradvány igénybevétele 138 777 101.

(3) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23. § (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(4) Az 1. melléklet tartalmazza a költségvetési rendelet módosítása során a bevételi előirányzatok tárgyévét megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett, a tárgyévi módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összesszerű változásait, azok indokait és tervezett hatását is.

(5) Az önkormányzat tárgyévi költségvetése nem tartalmaz Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételi és kiadási előirányzatát.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **689 935 329 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

- „a) személyi juttatások 76 512 696 Ft;
- b) munkaadót terhelő járulékok 8 993 649 Ft;
- c) dologi kiadások 80 652 245 Ft;”

(3) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés e)–h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből]

- „e) egyéb működési célú kiadások 138 498 040 Ft;
- f) beruházások 79 785 739 Ft,
- g) felújítások 73 373 065 Ft;
- h) finanszírozási kiadások 215 706 895.”

(4) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a a következő (4) bekezdéssel egészül ki:

„(4) A Rendelet 2. melléklete, 3. melléklete és 4. melléklete tartalmazza a költségvetési rendelet módosítása során a kiadási előirányzatok tárgyévét megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett, a tárgyévi módosítások, előirányzat-átcsoportosításokösszege szerű változásait, azok indokait és tervezett hatását is.”

3. §

Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. § (12) és (13) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(12) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet – a költségvetési szervek létszámával együtt - 24 főben állapítja meg. A költségvetési létszámkeretből 16 fő közszolgálati jogviszonyban, 1 fő polgármester foglalkoztatási jogviszonyban, 4 fő közalkalmazotti jogviszonyban, 3 fő köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban álló.

(13) A tárgyévi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 12 fő.”

4. §

(1) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) tárgyévi költségvetésének bevételi főösszege **199 471 488 Ft.**

(2) Az (1) bekezdés bevételi főösszege bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 10. melléklete tartalmazza.”

(2) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a a következő (3) bekezdéssel egészül ki:

„(3) A 10. melléklet tartalmazza a költségvetési rendelet módosítása során ra bevételi előirányzatok tárgyévét megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett, a tárgyévi módosítások, előirányzat-átcsoportosításokösszege szerű változásait, azok indokait és tervezett hatását is.”

5. §

(1) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Hivatal tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **199 471 488 Ft.**”

(2) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés a)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből]

- „a) személyi juttatások 159 319 467 Ft;
- b) munkaadót terhelő járulékok 17 655 545 Ft;
- c) dologi kiadások 19 136 616 Ft;
- d) egyéb működési célú kiadások 83 260 Ft;
- e) beruházások 2 921 000 Ft;”

(3) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdése a következő f) ponttal egészül ki:

[Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből]

- „f) felújítások 355 600 Ft.”

(4) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A Hivatal költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 11. melléklete tartalmazza. A 11. melléklet kormányzati funkciónkénti bontásban tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportjait, kiemelt előirányzatait. A 12. melléklet kormányzati funkciónkénti bontásban tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzatait.”

(5) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. §-a a következő (3a) bekezdéssel egészül ki:

„(3a) A Rendelet 12. melléklete tartalmazza a költségvetési rendelet módosítása során a kiadási előirányzatok tárgyévét megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett, a tárgyévi módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összességű változásait, azok indokait és tervezett hatását is.”

6. §

Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet a következő fejezettel egészül ki:

„III/A. Fejezet A Szuhakállói Zöld Titkok Kastély Óvoda költségvetése

6/A. §

(1) A Szuhakállói Zöld Titkok Kastély Óvoda (a továbbiakban: Óvoda) tárgyévi költségvetésének bevételi főösszege **19 012 124 Ft.**

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 13. melléklete tartalmazza.

6/B. §

- (1) Az Óvoda tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **19 012 124 Ft.**
- (2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből
- a) személyi juttatások 9 814 778 Ft,
 - b) munkaadót terhelő járulékok 1 295 744 Ft,
 - c) dologi kiadások 2 428 919 Ft,
 - d) beruházások 5 472 684 Ft.
- (3) Az Óvoda költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 14. melléklete és 15. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként. A Rendelet 16. melléklete tartalmazza a kiadási előirányzatokat kormányzati funkciónkénti bontásban.
- (4) Az Óvoda engedélyezett létszáma 3 fő, melyből 3 fő köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban álló.”

7. §

- (1) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet a 13. melléklet szerinti 13. melléklettel egészül ki.

(14) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet a 14. melléklet szerinti 14. melléklettel egészül ki.

(15) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet a 15. melléklet szerinti 15. melléklettel egészül ki.

(16) Az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet a 16. melléklet szerinti 16. melléklettel egészül ki.

8. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2026.évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. § címe.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dávid István
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

Általános indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2025. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz és az 1–16. mellékletehez

1.§ Az önkormányzat 2026. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

2.§ Az önkormányzat 2026. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

3.§ A költségvetési létszámkeretre vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

4.§ A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése bevételi főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

5.§ A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése kiadási főösszegének módosítására és annak kiemelt előirányzatok szerinti módosulására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

6.§ Az önkormányzat 2026. 09.01-jével létrejött költségvetési szerve - Zöld Titkok Kastély Óvoda - 2026. évi költségvetése bevételi és kiadási főösszegének és annak kiemelt előirányzatok szerinti benutatóját tartalmazza.

7.§ . A rendelet 1-16. mellékleteinek újraszabályozására vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

8.§ Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

9.§ Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

1-16. mellékletek a rendelet 1-16. mellékleteinek az Áht és az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerinti újraszabályozásai.

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok; kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat(Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözet (+/- Ft)	Indokolás
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	152 705 538	167 956 839	160 961 738	6 995 101	Polgármesteri illetményhez és költségértéítéshez nyújtott támogatás költségvetési törvény szerint
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		13 514 906		13 514 906	Ovodai köznevelési feladat időarányos támogatása
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	22 249 806	20 576 791	19 824 767	752 024	Szociális ágazati összevont pótlék és kiegészítő pótlék jogcímen időarányos támogatás
Települési önkormányzatok gyermekékteztetési feladatainak támogatása	35 803 965	35 506 565	35 502 065	4 500	Központi költségvetési támogatás összegének változása 2026. május havi felmérés alapján, létszámadatok változása miatt
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékteztetési feladatainak támogatása	58 053 771	56 083 356	55 326 832	756 524	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 578 052	3 331 446	2 270 000	1 061 446	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcímen támogatás költségvetési törvény szerint
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 605 661	0	6 995 101	-6 995 101	Átcsoportosítás Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímhez
Elszámolásból származó bevételek	301 570			0	
Önkormányzatok működési támogatásai	215 244 592	240 886 547	225 553 671	15 332 876	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-on belülről	13 000 000	0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	13 000 000			0	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	64 399 501	55 340 324	47 679 334	7 660 990	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	72 000	66 000	66 000	0	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	28 165 652	23 036 463	21 362 273	1 674 190	Közfoglalkotatási minta-program, hosszabb idejű közfoglalkoztatás, diákunka támogatása
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	34 951 224	26 401 061	26 251 061	150 000	MÁK bírság (Áht. 108.§ (3) b.on) megtérítés Dédestp.
ebből: társulások és költségvetési szerveik	1 210 625	0	0	0	
ebből: központi kezelésű előirányzattól		5 836 800		5 836 800	Az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján a jogosultak támogatásához társuló állami támogatás
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	292 644 093	296 226 871	273 233 005	22 993 866	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 994 378	25 969 533	20 271 850	5 697 683	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	5 967 683	25 950 635	20 252 952	5 697 683	Versenyképes Járások támogatása, II. ütem
ebből: elkülönített állami pénzalapok	26 695	18 898	18 898	0	
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 994 378	25 969 533	20 271 850	5 697 683	
Vagyoni típusú adók	116 488 098	116 603 426	116 603 426	0	
ebből: magánszemélyek kommunális adója	0	100 000	100 000	0	
ebből: telekadó	116 488 098	116 503 426	116 503 426	0	
Értékesítési és forgalmi adók	49 771 658	98 333 735	50 163 325	48 170 410	2025. évi adóbevallás alapján
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	49 771 658	98 333 735	50 163 325	48 170 410	
Termékek és szolgáltatások adói	49 771 658	98 333 735	50 163 325	48 170 410	
Egyéb közhatalmi bevételek	148 559	300 000	100 000	200 000	Teljesítés alapján
ebből: késedelmi pótlék	148 559	100 000	100 000	0	
III. Közhatalmi bevételek	166 408 315	215 237 161	166 866 751	48 370 410	
Készletértékesítés ellenértéke	650 130	710 000	710 000	0	
Szolgáltatások ellenértéke	567 089	444 390	444 390	0	
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	181 200	193 440	193 440	0	
Közzvetített szolgáltatások ellenértéke	2 154 809	5 618 823	5 618 823	0	
ebből: államháztartáson belül	1 344 570	1 550 389	1 550 389	0	
Ellátási díjak	2 164 609	2 641 350	2 641 350	0	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	101	100	100	0	
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	101	100	100	0	
Egyéb működési bevételek	3 281 999	34 000	8 000	26 000	Közműdíj 2025. évi visszatérítése elszámolás alapján; feleslegessé vált tárgyi eszköz értékesítése
IV. Működési bevételek	8 819 479	9 448 663	9 422 663	26 000	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	110 000	4 276 000	4 276 000	0	
V. Felhalmozási bevételek	110 000	4 276 000	4 276 000	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	473 976 265	551 158 228	474 070 269	77 087 959	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	94 841 270	138 777 101	138 777 101	0	
Maradvány igénybevétele	94 926 890	138 777 101	138 777 101	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 399 586			0	
Belföldi finanszírozás bevételei	103 326 476	138 777 101	138 777 101	0	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	103 326 476	138 777 101	138 777 101	0	
Bevételek összesen	577 302 741	689 935 329	612 847 370	77 087 959	

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Előző évi tény (Ft)	Eredeti (Ft)	Módosított (Ft)	Különbség (+/- Ft)
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>42 908 691</i>	<i>44 466 019</i>	<i>47 280 761</i>	<i>2 814 742</i>
<i>Külső személyi juttatások</i>	<i>32 116 872</i>	<i>26 687 460</i>	<i>29 231 935</i>	<i>2 544 475</i>
Személyi juttatások	75 025 563	71 153 479	76 512 696	5 359 217
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 028 579	8 114 020	8 993 649	879 629
<i>Készletbeszerzés</i>	<i>7 587 450</i>	<i>8 215 462</i>	<i>7 415 922</i>	<i>-799 540</i>
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>885 243</i>	<i>1 419 508</i>	<i>1 446 508</i>	<i>27 000</i>
<i>Közüemi díjak</i>	<i>9 087 309</i>	<i>10 847 498</i>	<i>10 847 498</i>	<i>0</i>
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>51 250 363</i>	<i>45 487 651</i>	<i>45 610 166</i>	<i>122 515</i>
<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>16 689 109</i>	<i>15 259 720</i>	<i>15 332 151</i>	<i>72 431</i>
Dologi kiadások	76 412 165	81 229 839	80 652 245	-577 594
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	<i>16 499 853</i>	<i>16 403 000</i>	<i>16 403 000</i>	<i>0</i>
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 499 853	16 403 000	16 403 000	0
<i>Elvonások és befizetések</i>		<i>0</i>	<i>499 950</i>	<i>499 950</i>
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</i>	<i>13 000 000</i>	<i>0</i>	<i>10 000 000</i>	<i>10 000 000</i>
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	<i>13 568 634</i>	<i>13 065 479</i>	<i>5 361 620</i>	<i>-7 703 859</i>
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	<i>9 114 660</i>	<i>3 636 470</i>	<i>3 636 470</i>	<i>0</i>
<i>Tartalékok</i>		<i>119 000 000</i>	<i>119 000 000</i>	<i>0</i>
Egyéb működési célú kiadások	35 683 294	135 701 949	138 498 040	2 796 091
Beruházások	63 151 458	39 039 844	79 785 739	40 745 895
Felújítások	0	67 334 600	73 373 065	6 038 465
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Költségvetési kiadások	274 800 912	418 976 731	474 218 434	55 241 702
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	<i>163 724 728</i>	<i>193 870 639</i>	<i>215 716 895</i>	<i>21 846 257</i>
Finanszírozási kiadások	163 724 728	193 870 639	215 716 895	21 846 257
Kiadások összesen	438 525 640	612 847 370	689 935 329	77 087 959
Átlagos statisztikai állományi létszám	22	21	21	0

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Előző évi tény (Ft)	Eredeti (Ft)	Módosított (Ft)	Különbözet (+/- Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	40 193 851	41 326 760	42 728 940	1 402 180
Céljuttatás, projektprémium	784 800	1 734 680	1 734 680	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	29 020	0	18 966	18 966
Jubileumi jutalom		0	0	0
		0	0	0
Béren kívüli juttatások	720 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000
Ruházati költségtérítés	75 188	75 188	75 188	0
Közlekedési költségtérítés	32 500	97 500	97 500	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 073 332	231 891	625 487	393 596
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	42 908 691	44 466 019	47 280 761	2 814 742
Választott tisztségviselők juttatásai	22 877 874	22 235 956	24 450 431	2 214 475
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	8 288 313	3 501 504	3 501 504	0
Egyéb külső személyi juttatások	950 685	950 000	1 280 000	330 000
Külső személyi juttatások	32 116 872	26 687 460	29 231 935	2 544 475
Személyi juttatások	75 025 563	71 153 479	76 512 696	5 359 217
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 028 579	8 114 020	8 993 649	879 629
ebből: szociális hozzájárulási adó	7 676 354	7 848 970	8 448 599	599 629
ebből: táppénz hozzájárulás	73 550	0	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	278 675	265 050	545 050	280 000
Szakmai anyagok beszerzése		0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 587 450	8 215 462	7 415 922	-799 540
Készletbeszerzés	7 587 450	8 215 462	7 415 922	-799 540
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	326 980	865 080	892 080	27 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	558 263	554 428	554 428	0
Kommunikációs szolgáltatások	885 243	1 419 508	1 446 508	27 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	5 993 894	6 956 195	6 956 195	0
Gázenergia szolgáltatás díja	2 609 389	3 185 878	3 185 878	0
Víz- és csatorna szolgáltatás	484 026	705 425	705 425	0
Közüzem díjak	9 087 309	10 847 498	10 847 498	0
Vásárolt élelmezés	19 249 037	18 988 514	18 992 057	3 543
Bérleti és lízing díjak	68 859	68 859	164 859	96 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	8 029 833	7 823 627	7 823 627	0
Közvetített szolgáltatások	2 041 669	5 618 823	5 618 823	0
ebből: államháztartáson belül	1 588 842	1 550 389	1 550 389	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	60 000	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	12 713 656	12 987 828	13 010 800	22 972
ebből: biztosítási díjak	649 705	735 569	735 569	0
Szolgáltatási kiadások	51 250 363	45 487 651	45 610 166	122 515
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 574 955	15 250 720	15 034 151	-216 569
Egyéb dologi kiadások	3 114 154	9 000	298 000	289 000
	16 689 109	0	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16 689 109	15 259 720	15 332 151	72 431
Dologi kiadások	76 412 165	81 229 839	80 652 245	-577 594
Egyéb nem intézményi ellátások	16 499 853	16 403 000	16 403 000	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		60 000	60 000	0
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)		0	0	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	533 000	533 000	533 000	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	13 881 853	15 810 000	15 810 000	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 499 853	16 403 000	16 403 000	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	499 950	499 950
Elvonások és befizetések		0	499 950	499 950
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	13 000 000	0	10 000 000	10 000 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	13 000 000	0	10 000 000	10 000 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre	13 568 634	13 065 479	5 361 620	-7 703 859
ebből: központi költségvetési szervek	600 000	1 350 000	1 350 000	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	11 166 859	9 305 780	1 508 632	-7 797 148
ebből: társulások és költségvetési szerveik	1 383 163	2 409 699	2 502 988	93 289
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	418 612	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	9 114 660	3 636 470	3 636 470	0
ebből: egyéb civil szervezetek	5 000 000	3 570 470	3 570 470	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	4 042 660	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások	72 000	66 000	66 000	0
Tartalékok		119 000 000	119 000 000	0
Egyéb működési célú kiadások	35 683 294	135 701 949	138 498 040	2 796 091
Immateriális javak beszerzése, létesítése	2 565 000	1 040 000	1 040 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	42 859 176	11 837 008	38 869 336	27 032 328
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		1 800 000	1 913 100	113 100
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 012 523	16 063 027	21 950 390	5 887 363
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12 714 759	8 299 809	16 012 913	7 713 104
Beruházások	63 151 458	39 039 844	79 785 739	40 745 895
Ingatlanok felújítása	0	53 019 370	62 026 035	9 006 665
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	14 315 230	11 347 030	-2 968 200
Felújítások	0	67 334 600	73 373 065	6 038 465
Költségvetési kiadások	274 800 912	418 976 731	474 218 434	55 241 702
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 704 979	8 399 586	8 399 586	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	157 019 749	185 471 053	207 317 309	21 846 257
Belföldi finanszírozás kiadásai	163 724 728	193 870 639	215 716 895	21 846 257
Finanszírozási kiadások	163 724 728	193 870 639	215 716 895	21 846 257
Kiadások összesen	438 525 640	612 847 370	689 935 329	77 087 959
Átlagos statisztikai állományi létszám	22	21	21	0

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft)	(+/-)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek					0	
Céljuttatás, projektprémium					0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat					0	
Jubileumi jutalom					0	
					0	
Béren kívüli juttatások		0			0	
Ruházati költségértéítés					0	
Közlekedési költségértéítés					0	
Egyéb költségértéíések					0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0		0	
Választott tisztségviselők juttatásai	22 877 874	24 450 431	22 235 956		2 214 475	Orthonteremtési támogatás 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet szerint
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	190 300				0	
Egyéb külső személyi juttatások	108 511	350 000	350 000		0	
Külső személyi juttatások	23 176 685	24 800 431	22 585 956		2 214 475	
Személyi juttatások	23 176 685	24 800 431	22 585 956		2 214 475	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 108 171	3 424 196	3 006 314		417 882	
ebből: szociális hozzájárulási adó	2 965 177	3 232 246	2 944 364		287 882	
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0				0	
ebből: táppénz hozzájárulás	0				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű					0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	142 994	191 950	61 950		130 000	
Szakmai anyagok beszerzése					0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése					0	
					0	
Készletbeszerzés		0	0		0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		5 880	5 880		0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		23 200	23 200		0	
Kommunikációs szolgáltatások		29 080	29 080		0	
Villamosenergia szolgáltatás díja					0	
Gázenergia szolgáltatás díja					0	
Víz- és csatorna szolgáltatás					0	
					0	
Közüzemi díjak		0	0		0	
Vásárolt élelmezés					0	
Bérleti és lízing díjak					0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások					0	
Közvetített szolgáltatások					0	
ebből: államháztartáson belül					0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások					0	
Egyéb szolgáltatások		25 910	6 000		19 910	066020 cofogról átcsoportosítás (közjegyzői díj)
ebből: biztosítási díjak					0	
					0	
Szolgáltatási kiadások	0	25 910	6 000		19 910	
Kiküldetések kiadásai					0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0		0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21 611	102 678	102 678		0	
Fizetendő általános forgalmi adó					0	
Egyéb dologi kiadások	2 250	2 000	0		2 000	Betétdíj
					0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	23 861	104 678	102 678		2 000	
Dologi kiadások	23 861	159 668	137 758		21 910	
Családi támogatások					0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0		0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás					0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)					0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],					0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más					0	
					0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0		0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					0	
					0	
Elvonások és befizetések		0	0		0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülr		0	0		0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik					0	
					0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr		0	0		0	
ebből: központi költségvetési szervek					0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik					0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik					0	
					0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülr		0	0		0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok						
ebből: egyéb civil szervezetek					0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások					0	
ebből: egyéb vállalkozások					0	
					0	
Tartalékok					0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0		0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	65 000	540 000	540 000		0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0		0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0		0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		1 913 100	1 800 000		113 100	Képviselő-testületi döntés alapján
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	66 126	0	0		0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	35 404	662 337	631 800		30 537	
Beruházások	166 530	3 115 437	2 971 800		143 637	
Ingatlanok felújítása		0	0		0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0		0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0		0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0		0	
Felújítások		0	0		0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülr		0	0		0	
ebből: fejezeti kezelésú előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása					0	
					0	
Költségvetési kiadások	26 475 247	31 499 732	28 701 828		2 797 904	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása					0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0		0	
Finanszírozási kiadások		0	0		0	
Kiadások összesen	26 475 247	31 499 732	28 701 828		2 797 904	
Átlagos statisztikai állományi létszám	7	1	1		0	

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0		0	
Választott tisztviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	381 504	381 504	381 504	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások	381 504	381 504	381 504	0	
Személyi juttatások	381 504	381 504	381 504	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	44 634	49 596	49 596	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó	44 634	49 596	49 596	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja	3 116	5 000	5 000	0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás	10 940	65 000	65 000	0	
				0	
Közüzemí díjak	14 056	70 000	70 000	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	168 540	168 540	168 540	0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	182 596	238 540	238 540	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	49 262	64 405	64 405	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	49 262	64 405	64 405	0	
Dologi kiadások	231 858	302 945	302 945	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoc.tv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoc.tv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	7 900 000	-7 900 000	Az évben elmaradó feladat (községi temető kialakítása)
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	2 133 000	-2 133 000	
Beruházások	0	0	10 033 000	-10 033 000	
Ingatlanok felújítása	0	0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	657 996	734 045	10 767 045	-10 033 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	657 996	734 045	10 767 045	-10 033 000	
Átlagos statisztikai állományi létszám		0		0	

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó			0	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás					0
ebből: táppénz hozzájárulás					0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű					0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó			0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése					0
Üzemeltetési anyagok beszerzése					0
					0
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele					0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások					0
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja					0
Gázenergia szolgáltatás díja					0
Víz- és csatorna szolgáltatás					0
					0
Közüzemii díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés					0
Bérleti és lízing díjak					0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások					0
Közvetített szolgáltatások					0
ebből: államháztartáson belül					0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások					0
Egyéb szolgáltatások					0
ebből: biztosítási díjak					0
					0
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai					0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			0	0	0
Fizetendő általános forgalmi adó					0
Egyéb dologi kiadások			150 000	150 000	MÁK bírság (Áht. 108.§ (3) b.ont) Dédestapolcsány
					0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		150 000	0	150 000	
Dologi kiadások		150 000	0	150 000	
Családi támogatások					0
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás					0
ebből: köztemetés (Szocstv. 48.§)					0
ebből: települési támogatás [Szocstv. 45. §],					0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más					0
					0
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					0
					0
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik					0
					0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek					0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik					0
ebből: társulások és költségvetési szerveik					0
					0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek					0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások					0
ebből: egyéb vállalkozások					0
					0
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	0
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	0
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	0
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása					0
					0
Költségvetési kiadások		150 000	0	150 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 704 979	8 399 586	8 399 586		0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása					0
Belföldi finanszírozás kiadásai	6 704 979	8 399 586	8 399 586		0
Finanszírozási kiadások	6 704 979	8 399 586	8 399 586		0
Kiadások összesen	6 704 979	8 549 586	8 399 586		150 000
Átlagos statisztikai állományi létszám	0	0	0	0	

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó			0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó			0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzem díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			0	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0	0	
Dologi kiadások		0	0	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		499 950		499 950	2025. évi felhasználás alapján gyermek- és szünidei étkeztetés visszafizetése
				0	
Elvonások és befizetések		499 950	0	499 950	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	13 000 000	10 000 000	0	10 000 000	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	13 000 000	10 000 000	0	10 000 000	56/2026.(VI.18.) K.H. szerint szolidaritási támogatás
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	13 568 634	5 361 620	13 065 479	-7 703 859	
ebből: központi költségvetési szervek	600 000	1 350 000	1 350 000	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	11 166 859	1 508 632	9 305 780	-7 797 148	Tagóvodai hozzájárulás 2026. évi intézményi költségvetés alapján
ebből: társulások és költségvetési szerveik	1 383 163	2 502 988	2 409 699	93 289	SNSZK hozzájárulás költségvetés-tervezet alapján
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	418 612	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 072 000	66 000	66 000	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0	
ebből: egyéb vállalkozások	72 000	66 000	66 000	0	
ebből: egyházi jogi személy	5 000 000			0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	31 640 634	15 927 570	13 131 479	2 796 091	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások		15 927 570	13 131 479	2 796 091	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	157 019 749	207 317 309	185 471 053	21 846 256	Közös Hivatal, Óvoda működésének finanszírozása
Belföldi finanszírozás kiadásai	157 019 749	207 317 309	185 471 053	21 846 256	
Finanszírozási kiadások	157 019 749	207 317 309	185 471 053	21 846 256	
Kiadások összesen	157 019 749	223 244 879	198 602 532	32 439 495	

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 450 340	5 234 400	5 234 400	0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértécs				0	
Közlekedési költségértécs				0	
Egyéb költségértécs				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	228 972	109 661	0	109 661	Betegszabadság, táppénz munkáltatói hozzájárulás
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 679 312	5 344 061	5 234 400	109 661	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások		0	0	0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások	7 679 312	5 344 061	5 234 400	109 661	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	471 446	340 236	340 236	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó	466 570	340 236	340 236	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás	4 876			0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	188 922	277 076	277 076	0	
				0	
Készletbeszerzés	188 922	277 076	277 076	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemí díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérelti és lízing díjak				0	
Karbantartási, klsjavítási szolgáltatások		78 740	78 740	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások		78 740	78 740	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	51 008	96 071	96 071	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	51 008	96 071	96 071	0	
Dologi kiadások	239 930	451 887	451 887	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		35 900	35 900	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		9 693	9 693	0	
Beruházások		45 593	45 593	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	8 390 688	6 181 777	6 072 116	109 661	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	8 390 688	6 181 777	6 072 116	109 661	
Átlagos statisztikai állományi létszám	4	4	4	0	

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	15 503 683	16 323 120	15 299 880	1 023 240	2026.03.01-jétől kozfoglalkoztatottak munkabér előirányzata
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	442 258	250 810	0	250 810	Betegszabadság, táppénz munkáltatói hozzájárulás
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	15 945 941	16 573 930	15 299 880	1 274 050	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	
Egyéb külső személyi juttatások			0	0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások	15 945 941	16 573 930	15 299 880	1 274 050	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 101 218	1 077 310	994 497	82 813	
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 066 532	1 077 310	994 497	82 813	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás	34 686			0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 131 128	1 958 935	1 563 935	395 000	Feleslegeesé vált tárgyi eszköz(T.E.) értékesítésből származó bevétel felhasználása
				0	
Készletbeszerzés	1 131 128	1 958 935	1 563 935	395 000	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemí díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	115 936			0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	407 658	3 062		3 062	T.E. értékesítésből származó bevétel felhasználása
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	523 594	3 062	0	3 062	
Kiküldetések kiadásai	0			0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	311 218	527 263	422 263	105 000	
Fizetendő általános forgalmi adó	0			0	
Egyéb dologi kiadások	2 341			0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	313 559	527 263	422 263	105 000	
Dologi kiadások	1 968 281	2 489 260	1 986 198	503 062	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		56 268	0	56 268	T.E. értékesítésből származó bevétel felhasználása
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		15 192	0	15 192	
Beruházások		71 460	0	71 460	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	19 015 440	20 211 961	18 280 576	1 931 385	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	19 015 440	20 211 961	18 280 576	1 931 385	
Átlagos statisztikai állományi létszám	9	8	8	0	

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	98 400			0	
				0	
Készletbeszerzés	98 400	0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzem díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	119 000	30 000	30 000	0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	119 000	30 000	30 000	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	58 698	8 100	8 100	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	58 698	8 100	8 100	0	
Dologi kiadások	276 098	38 100	38 100	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülr		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülr		0	0	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	18 057 566	0	3 937 008	-3 937 008	Az évben elmaradó feladat (buszöböl a Bányatelepen)
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházások	22 852 108	0	5 000 000	-5 000 000	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülr		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	23 128 206	38 100	5 038 100	-5 000 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	23 128 206	38 100	5 038 100	-5 000 000	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

062020 Település fejlesztési projektek és támogatásuk

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó			0	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás					0
ebből: táppénz hozzájárulás					0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű					0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó			0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése					0
Üzemeltetési anyagok beszerzése					0
					0
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele					0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások					0
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja					0
Gázenergia szolgáltatás díja					0
Víz- és csatorna szolgáltatás					0
					0
Közüzemí díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés					0
Bérleti és lízing díjak					0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások					0
Közvetített szolgáltatások					0
ebből: államháztartáson belül					0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások					0
Egyéb szolgáltatások		125 000		125 000	Világítástechnikai felülvizsgálat - közüvilágítás
ebből: biztosítási díjak					0
					0
Szolgáltatási kiadások		125 000	0	125 000	
Kiküldetések kiadásai					0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Fizetendő általános forgalmi adó					0
Egyéb dologi kiadások					0
					0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0	0	
Dologi kiadások		125 000	0	125 000	
Családi támogatások					0
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás					0
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)					0
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],					0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más					0
					0
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					0
					0
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik					0
					0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek					0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik					0
ebből: társulások és költségvetési szerveik					0
					0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek					0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások					0
ebből: egyéb vállalkozások					0
					0
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	2 500 000	500 000	500 000		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0		0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		15 947 206	15 947 206		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	675 000	4 440 746	4 440 746		0
Beruházások	3 175 000	20 887 952	20 887 952	0	
Ingatlanok felújítása		0	0		0
Informatikai eszközök felújítása		0	0		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0		0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0		0
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása					0
					0
Költségvetési kiadások	3 175 000	21 012 952	20 887 952	125 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása					0
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	3 175 000	21 012 952	20 887 952	125 000	
Átlagos statisztikai állományi létszám					0

064010 Közvilágítás					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások				0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja	4 297 754	4 594 437	4 594 437	0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemí díjak	4 297 754	4 594 437	4 594 437	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	770 042	733 375	733 375	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	5 067 796	5 327 812	5 327 812	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 317 774	1 381 826	1 381 826	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 317 774	1 381 826	1 381 826	0	
Dologi kiadások	6 385 570	6 709 638	6 709 638	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	6 385 570	6 709 638	6 709 638	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	6 385 570	6 709 638	6 709 638	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	379 304	378 940	0	378 940	2 fő diákmunkás bére BO-05M/01/019878-3/2026 Hatósági szerződés alapján
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségtérítés				0	
Közlekedési költségtérítés				0	
Egyéb költségtérítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	379 304	378 940	0	378 940	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	6 493 009	1 560 000	1 560 000	0	
Egyéb külső személyi juttatások	461 032	630 000	300 000	330 000	A 63/2026.(VII.23.) K.H. határozat szerinti juttatás
Külső személyi juttatások	6 954 041	2 190 000	1 860 000	330 000	
Személyi juttatások	7 333 345	2 568 940	1 860 000	708 940	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	643 304	387 062	294 900	92 162	
ebből: szociális hozzájárulási adó	621 715	333 962	241 800	92 162	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	21 589	53 100	53 100	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 836 451	3 641 911	4 836 451	-1 194 540	Átcsoportosítás beruházásokra
				0	
Készletbeszerzés	3 836 451	3 641 911	4 836 451	-1 194 540	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 980			0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	558 263	531 228	531 228	0	
Kommunikációs szolgáltatások	561 243	531 228	531 228	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 559 282	2 190 276	2 190 276	0	
Gázenergia szolgáltatás díja	1 420 356	1 995 878	1 995 878	0	
Víz- és csatorna szolgáltatás	419 186	584 442	584 442	0	
				0	
Közüzemí díjak	3 398 824	4 770 596	4 770 596	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérelti és lízing díjak	68 859	164 859	68 859	96 000	Teljesítés alapján
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	6 393 662	6 758 792	6 758 792	0	
Közvetített szolgáltatások	2 041 669	5 618 823	5 618 823	0	
ebből: államháztartáson belül	1 588 842	1 550 389	1 550 389	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	60 000			0	
Egyéb szolgáltatások	11 018 854	6 988 119	7 130 869	-142 750	COFOGOK közötti átcsoportosítás (062020 és 082092)
ebből: biztosítási díjak	470 444	470 444	470 444	0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	22 981 868	24 301 189	24 347 939	-46 750	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 755 104	6 392 674	6 715 200	-322 526	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások	3 064 563	140 000	3 000	137 000	2022. évimunkahelyi baleset után fizetendő díj, bér kerekítési különb., késedelmi díj, betétdíj
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	8 819 667	6 532 674	6 718 200	-185 526	
Dologi kiadások	36 199 229	35 007 002	36 433 818	-1 426 816	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocstv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocstv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok				0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		119 000 000	119 000 000	0	
Egyéb működési célú kiadások		119 000 000	119 000 000	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	24 801 610	38 869 336	0	38 869 336	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 899 759	5 911 016	79 921	5 831 095	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 197 221	10 884 945	21 579	10 863 366	
Beruházások	36 898 590	55 665 297	101 500	55 563 797	
Ingatlanok felújítása		62 026 035	53 019 370	9 006 665	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		11 347 030	14 315 230	-2 968 200	Alanyi mentes felújítás miatti változás
Felújítások		73 373 065	67 334 600	6 038 465	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	81 074 468	286 001 366	225 024 818	60 976 549	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	81 074 468	286 001 366	225 024 818	60 976 549	
Átlagos statisztikai állományi létszám		0,5	0,5	0	

082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások	51 689	300 000	300 000	0	
Külső személyi juttatások	51 689	300 000	300 000	0	
Személyi juttatások	51 689	300 000	300 000	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		39 000	39 000	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		39 000	39 000	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 854	500 000	500 000	0	
				0	
Készletbeszerzés	15 854	500 000	500 000	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	324 000			0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások	324 000	0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemii díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	194 400	5 000 000	5 000 000	0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	194 400	5 000 000	5 000 000	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	18 237	750 000	750 000	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások		6 000	6 000	0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	18 237	756 000	756 000	0	
Dologi kiadások	552 491	6 256 000	6 256 000	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocstv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocstv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	604 180	6 595 000	6 595 000	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	604 180	6 595 000	6 595 000	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 136 707	2 642 360	2 642 360	0	
Céljuttatás, projektprémium		200 560	200 560	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
				0	
Béren kívüli juttatások	90 000	625 000	125 000	500 000	Orthonteremtési támogatás Tamás 50%-ban (a másik 50% a konyhán)
Ruházati költségtérítés		0	0	0	
Közlekedési költségtérítés	16 251	48 750	48 750	0	
Egyéb költségtérítések		0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	43 120	0	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 286 078	3 516 670	3 016 670	500 000	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások	300 022			0	
Külső személyi juttatások	300 022	0	0	0	
Személyi juttatások	2 586 100	3 516 670	3 016 670	500 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	417 121	544 580	404 580	140 000	
ebből: szociális hozzájárulási adó	403 621	450 830	385 830	65 000	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás	13 500			0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		93 750	18 750	75 000	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	117 179			0	
				0	
Készletbeszerzés	117 179	0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemí díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000			0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	437 000	17 750		17 750	066020 COFOG-ról átcsoportosítás
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	937 000	17 750	0	17 750	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	82 240	0	0	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások	45 000			0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	127 240	0	0	0	
Dologi kiadások	1 181 419	17 750	0	17 750	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	4 184 640	4 079 000	3 421 250	657 750	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	4 184 640	4 079 000	3 421 250	657 750	
Átlagos statisztikai állományi létszám	1	0,5	0,5	0	

082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségterítés				0	
Közlekedési költségterítés				0	
Egyéb költségterítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 000	50 000	50 000	0	
				0	
Készletbeszerzés	8 000	50 000	50 000	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		351 000	324 000	27 000	Honlap üzemeltetés 2025.12. havi díja
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások	0	351 000	324 000	27 000	
Villamosenergia szolgáltatás díja	28 468	41 208	41 208	0	
Gázenergia szolgáltatás díja		0	0	0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemí díjak	28 468	41 208	41 208	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	28 468	41 208	41 208	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 491	24 626	24 626	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	9 491	24 626	24 626	0	
Dologi kiadások	45 959	466 834	439 834	27 000	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	17 638	0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 762	0	0	0	
Beruházások	22 400	0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	68 359	466 834	439 834	27 000	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	68 359	466 834	439 834	27 000	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

084031 Civil szervezetek működési támogatása					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások	0	0	0	0	
Személyi juttatások	0	0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése				0	
				0	
Készletbeszerzés		0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja	0			0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás	0			0	
				0	
Közüzemii díjak	0	0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	0			0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	0	0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0	0	
Dologi kiadások	0	0	0	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szoc.tv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szoc.tv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
				0	
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
	0			0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 042 660	3 570 470	3 570 470	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek	4 042 660	3 570 470	3 570 470	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	4 042 660	3 570 470	3 570 470	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0	
Beruházások	0	0	0	0	
Ingatlanok felújítása	0	0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	4 042 660	3 570 470	3 570 470	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	4 042 660	3 570 470	3 570 470	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft)	(+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 083 938	9 870 479	9 692 551	177 928		
Céljuttatás, projektprémium	285 000	829 795	814 837	14 958		
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0		
Jubileumi jutalom		0	0	0		
		0	0	0		
Béren kívüli juttatások	436 500	1 057 692	577 014	480 678		
Ruházati költségtérítés		0	0	0		
Közlekedési költségtérítés	15 517	45 833	45 007	826		
Egyéb költségtérítések		0	0	0		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	172 311	141 026	138 483	2 542		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 993 266	11 944 825	11 267 893	676 932		
Választott tisztségviselők juttatásai		0	0	0		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 168 949	1 466 667	1 440 228	26 439		
Egyéb külső személyi juttatások	29 431	0	0	0		
Külső személyi juttatások	1 198 380	1 466 667	1 440 228	26 439		
Személyi juttatások	11 191 646	13 411 491	12 708 121	703 371		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 404 725	1 877 856	1 714 754	163 102		
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 303 397	1 719 202	1 628 202	91 000		
ebből: egészségügyi hozzájárulás		0	0	0		
ebből: táppénz hozzájárulás	32 288	0	0	0		
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű		0	0	0		
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	69 040	158 654	86 552	72 102		
Szakmai anyagok beszerzése		0	0	0		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	593 775	590 427	579 784	10 643		
		0	0	0		
Készletbeszerzés	593 775	590 427	579 784	10 643		
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		503 179	494 109	9 070		
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	0	0		
Kommunikációs szolgáltatások		503 179	494 109	9 070		
Villamosenergia szolgáltatás díja	100 729	117 779	115 656	2 123		
Gázenergia szolgáltatás díja	1 138 376	1 118 803	1 098 636	20 168		
Víz- és csatorna szolgáltatás	51 556	52 634	51 685	949		
		0	0	0		
Közüzemi díjak	1 290 661	1 289 216	1 265 976	23 240		
Vásárolt élelmezés	18 492 592	17 855 780	17 530 636	325 144		
Bérleti és lízing díjak		0	0	0		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	28 268	30 085	29 543	542		
Közvetített szolgáltatások		0	0	0		
ebből: államháztartáson belül		0	0	0		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0	0	0		
Egyéb szolgáltatások	61 708	369 011	362 360	6 652		
ebből: biztosítási díjak		80 103	78 659	1 444		
		0	0	0		
Szolgáltatási kiadások	19 873 229	19 544 093	17 922 539	1 621 554		
Kiküldetések kiadásai		0	0	0		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 177 616	5 211 677	5 116 846	94 831		
Fizetendő általános forgalmi adó		0	0	0		
Egyéb dologi kiadások		0	0	0		
		0	0	0		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 177 616	5 211 677	5 116 846	94 831		
Dologi kiadások	25 644 620	25 849 377	25 379 254	470 122		
Családi támogatások		0	0	0		
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0		
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		0	0	0		
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)		0	0	0		
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],		0	0	0		
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más		0	0	0		
		0	0	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0		
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	0	0		
		0	0	0		
Elvonások és befizetések		0	0	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre		0	0	0		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		0	0	0		
		0	0	0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre		0	0	0		
ebből: központi költségvetési szervek		0	0	0		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		0	0	0		
ebből: társulások és költségvetési szerveik		0	0	0		
		0	0	0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre		0	0	0		
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok		0	0			
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0		
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0		
ebből: egyéb vállalkozások		0	0	0		
		0	0	0		
Tartalékok		0	0	0		
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0		
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0		
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0		
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	26 970	0	0	0		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 282	0	0	0		
Beruházások	34 252	0	0	0		
Ingatlanok felújítása		0	0	0		
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0		
Felújítások		0	0	0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre		0	0	0		
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		0	0	0		
		0	0	0		
Költségvetési kiadások	38 275 243	41 138 724	39 802 129	1 336 595		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		0	0	0		
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0		
Finanszírozási kiadások		0	0	0		
Kiadások összesen	38 275 243	41 138 724	39 802 129	1 336 595		
Átlagos statisztikai állományi létszám	1	3	3	0		

Felhasználás és az adagszámok aránya miatti előirányzat-változások

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft)	(+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	187 062	79 761	147 392	-67 630		
Céljuttatás, projektprémium	9 000	6 705	12 391	-5 686		
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0		
Jubileumi jutalom		0	0	0		
		0	0	0		
Béren kívüli juttatások	4 500	8 547	8 774	-227		
Ruházati költségtérítés		0	0	0		
Közlekedési költségtérítés	407	370	684	-314		
Egyéb költségtérítések		0	0	0		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	4 441	1 140	2 106	-966		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	205 410	96 524	171 348	-74 824		
Választott tisztségviselők juttatásai		0	0	0		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	23 508	11 852	21 901	-10 049		
Egyéb külső személyi juttatások		0	0	0		
Külső személyi juttatások	23 508	11 852	21 901	-10 049		
Személyi juttatások	228 918	108 376	193 249	-84 873		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 970	15 175	26 076	-10 901		
ebből: szociális hozzájárulási adó	28 173	13 893	24 760	-10 867		
ebből: egészségügyi hozzájárulás		0	0	0		
ebből: táppénz hozzájárulás	1 020	0	0	0		
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű		0	0	0		
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	777	1 282	1 316	-34		
Szakmai anyagok beszerzése		0	0	0		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	13 704	4 771	8 817	-4 045		
		0	0	0		
Készletbeszerzés	13 704	4 771	8 817	-4 045		
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		4 066	7 514	-3 448		
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	0	0		
Kommunikációs szolgáltatások		4 066	7 514	-3 448		
Villamosenergia szolgáltatás díja	2 038	952	1 759	-807		
Gázenergia szolgáltatás díja	23 713	9 041	16 707	-7 666		
Víz- és csatorna szolgáltatás	1 052	425	786	-361		
		0	0	0		
Közüzem díjak	26 803	10 418	19 251	-8 833		
Vásárolt élelmezés	159 543	144 289	266583,408	-122 294		
Bérelti és lízing díjak		0	0	0		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	615	243	449	-206		
Közvetített szolgáltatások		0	0	0		
ebből: államháztartáson belül		0	0	0		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0	0	0		
Egyéb szolgáltatások	660	2 982	5 510	-2 528		
ebből: biztosítási díjak		647	1 196	-549		
		0	0	0		
Szolgáltatási kiadások	187 621	157 932	272 543	-114 611		
Kiküldetések kiadásai		0	0	0		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	47 120	42 115	77 810	-35 696		
Fizetendő általános forgalmi adó		0	0	0		
Egyéb dologi kiadások		0	0	0		
		0	0	0		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	47 120	42 115	77 810	-35 696		
Dologi kiadások	248 445	208 884	385 935	-177 051		
Családi támogatások		0	0	0		
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0		
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		0	0	0		
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)		0	0	0		
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],		0	0	0		
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más		0	0	0		
		0	0	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0		
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	0	0		
		0	0	0		
Elvonások és befizetések		0	0	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		0	0	0		
		0	0	0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0		
ebből: központi költségvetési szervek		0	0	0		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		0	0	0		
ebből: társulások és költségvetési szerveik		0	0	0		
		0	0	0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0		
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok		0	0			
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0		
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0		
ebből: egyéb vállalkozások		0	0	0		
		0	0	0		
Tartalékok		0	0	0		
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0		
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0		
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0		
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0		
Beruházások		0	0	0		
Ingatlanok felújítása		0	0	0		
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0		
Felújítások		0	0	0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0		
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		0	0	0		
		0	0	0		
Költségvetési kiadások	507 333	332 434	605 260	-272 826		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		0	0	0		
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0		
Finanszírozási kiadások		0	0	0		
Kiadások összesen	507 333	332 434	605 260	-272 826		
Átlagos statisztikai állományi létszám		0	0	0		

Felhasználás és az adagszámok aránya miatti előirányzat-változások

104037 Intézményen kívüli gyermekéktetetés					Indokolás
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetrn Ft) (+/-	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	238 078	548 360	658 657	-110 297	Felhasználás és az adagszámok aránya miatti előirányzat-változások
Céljuttatás, projektprémium	6 000	46 100	55 372	-9 273	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		0	0	0	
Jubileumi jutalom		0	0	0	
		0	0	0	
Béren kívüli juttatások	9 000	58 761	39 211	19 550	
Ruházati költségtérítés		0	0	0	
Közlekedési költségtérítés	325	2 546	3 058	-512	
Egyéb költségtérítések		0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	5 792	7 835	9 411	-1 576	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	259 195	663 601	765 710	-102 108	
Választott tisztségviselők juttatásai		0	0	0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	31 043	81 481	97 871	-16 389	
Egyéb külső személyi juttatások		0	0	0	
Külső személyi juttatások	31 043	81 481	97 871	-16 389	
Személyi juttatások	290 238	745 083	863 581	-118 498	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	71 445	104 325	116 526	-12 201	
ebből: szociális hozzájárulási adó	68 983	95 511	110 644	-15 133	
ebből: egészségügyi hozzájárulás		0	0	0	
ebből: táppénz hozzájárulás	680	0	0	0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű		0	0	0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	1 782	8 814	5 882	2 932	
Szakmai anyagok beszerzése		0	0	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 843	32 802	39 399	-6 598	
		0	0	0	
Készletbeszerzés	15 843	32 802	39 399	-6 598	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		27 954	33 577	-5 623	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Kommunikációs szolgáltatások		27 954	33 577	-5 623	
Villamosenergia szolgáltatás díja	2 507	6 543	7 859	-1 316	
Gázenergia szolgáltatás díja	26 944	62 156	74 658	-12 502	
Víz- és csatorna szolgáltatás	1 292	2 924	3 512	-588	
		0	0	0	
Közüzemii díjak	30 743	71 623	86 029	-14 406	
Vásárolt élelmezés	596 902	991 988	1191294,605	-199 307	
Bérelti és lízing díjak		0	0	0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	590	1 671	2 008	-336	
Közvetített szolgáltatások		0	0	0	
ebből: államháztartáson belül		0	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0	0	0	
Egyéb szolgáltatások	94 198	20 501	24 624	-4 124	
ebből: biztosítási díjak		4 450	5 345	-895	
		0	0	0	
Szolgáltatási kiadások	722 433	1 085 783	1 217 926	-132 143	
Kiküldetések kiadásai		0	0	0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	191 036	289 538	347 715	-58 178	
Fizetendő általános forgalmi adó		0	0	0	
Egyéb dologi kiadások		0	0	0	
		0	0	0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	191 036	289 538	347 715	-58 178	
Dologi kiadások	929 312	1 436 076	1 724 648	-288 571	
Családi támogatások		0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		0	0	0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)		0	0	0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],		0	0	0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más		0	0	0	
		0	0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0	0	0	
		0	0	0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		0	0	0	
		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		0	0	0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik		0	0	0	
		0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfít gazdasági társaságok		0	0	0	
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		0	0	0	
ebből: egyéb vállalkozások		0	0	0	
		0	0	0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 030	0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	548	0	0	0	
Beruházások	2 578	0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		0	0	0	
		0	0	0	
Költségvetési kiadások	1 293 573	2 285 485	2 704 754	-419 270	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0	0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		0	0	0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	1 293 573	2 285 485	2 704 754	-419 270	
Átlagos statisztikai állományi létszám	1	0	0	0	

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 214 739	7 651 520	7 651 520	0	
Céljuttatás, projektprémium	484 800	651 520	651 520	0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	29 020	18 966	0	18 966	Túlóra díj
Jubileumi jutalom		0	0	0	
				0	
Béren kívüli juttatások	180 000	250 000	250 000	0	
Ruházati költségtérítés	75 188	75 188	75 188	0	
Közlekedési költségtérítés		0	0	0	
Egyéb költségtérítések		0	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	176 438	115 016	81 891	33 125	Betegszabadság, táppénz munkáltatói hozzájárulás
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 160 185	8 762 210	8 710 119	52 091	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások		0	0	0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások	6 160 185	8 762 210	8 710 119	52 091	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	736 545	1 134 313	1 127 541	6 772	
ebből: szociális hozzájárulási adó	707 552	1 096 813	1 090 041	6 772	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	28 993	37 500	37 500	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	303 894	360 000	360 000	0	
				0	
Készletbeszerzés	303 894	360 000	360 000	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemí díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	220 720	220 720	220 720	0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások	211 638	259 925	259 925	0	
ebből: biztosítási díjak	179 261	179 925	179 925	0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	432 358	480 645	480 645	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	143 179	143 179	143 179	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	143 179	143 179	143 179	0	
Dologi kiadások	879 431	983 824	983 824	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	7 776 161	10 880 347	10 821 484	58 863	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	7 776 161	10 880 347	10 821 484	58 863	
Átlagos statisztikai állományi létszám		1	1	0	

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözetn Ft) (+/-	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0	
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértítés				0	
Közlekedési költségértítés				0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		0	0	0	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások				0	
Külső személyi juttatások		0	0	0	
Személyi juttatások		0	0	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó		0	0	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0	0	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 264 300			0	
				0	
Készletbeszerzés	1 264 300	0	0	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemii díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai				0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	341 361			0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások				0	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	341 361	0	0	0	
Dologi kiadások	1 605 661	0	0	0	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások	16 499 853	16 403 000	16 403 000	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		60 000	60 000	0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],	533 000	533 000	533 000	0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más	13 881 853	15 810 000	15 810 000	0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 499 853	16 403 000	16 403 000	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	
ebből: egyén nonporfit gazdasági társaságok					
ebből: egyéb civil szervezetek		0	0	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások		0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	18 105 514	16 403 000	16 403 000	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	18 105 514	16 403 000	16 403 000	0	
Átlagos statisztikai állományi létszám				0	

Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege (Tájékoztató jelleggel)			
Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Önkormányzatok működési támogatásai	240 886 547	Személyi juttatások	76 512 696
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	55 340 324	Munkaadót terhelő járulékok	8 993 649
Közhatalmi bevételek	68 165 160	Dologi kiadások	80 652 245
Működési bevételek	9 448 663	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 403 000
0	0	Egyéb működési célú kiadások - tartalék nélkül	19 498 040
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	43 935 831	Finanszírozási kiadások	215 716 895
Összesen:	417 776 525	Összesen:	417 776 525

6. melléklet a 7/2026. (IX. 11.) önkormányzati rendelethez

6.melléklet az 1/2026.(II.27.) önk.rendeletéhez

**Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Felhalmozási bevételek	4 276 000	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 040 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	25 969 533	Ingatlanok beszerzése, létesítése	38 869 336
Közhatalmi bevétel felhalmozási feladatra	122 386 576	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Közhatalmi bevételből tartalékképzés	24 685 425	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 913 100
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	94 841 270	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	21 950 390
		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	16 012 913
		Beruházások	79 785 739
		Ingatlanok felújítása	62 026 035
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 347 030
		Felújítások	73 373 065
		Tartalék	119 000 000
Összesen:	272 158 804	Összesen:	272 158 804

Felhalmozási célú kiadások részletezése - Beruházások

	COFOG	Megnevezés	Ft
Immateriális javak beszerzése, létesítése	062020 Település fejlesztési projektek és támogatásuk	Településterv készítése	500 000
	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	6 db Microsoft Office szoftver	540 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Szuhakálló, Kossuth L. u. 28. belső parkoló és terasz kialakítása	12 259 600
		Szuhakálló, Bajcsy-Zs.u. 37 ingatlan kerítés kiépítése	18 110 236
		Óvodai játszótéri eszközök beszerzése	1 189 500
		Játszótéri játékok beszerzése, létesítése	2 110 000
		Szuhakálló 446/1 hrsz., Petőfi S úti ingatlan adásvétele	1 500 000
		Szuhakálló, Bajcsy-Zs. út. 4 szám alatti ingatlan adásvétele	3 700 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	6 db számítógép beszerzése, + 4 db monitor	1 913 100
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Kossuth u. 28 épület riasztó- és kamerarendszer létesítése	526 000
		Kossuth u. 28. (Közösségi tér) - bútorzat beszerzése	1 000 000
		R200 hótóló beszerzése	173 228
		Husqvarna Z242F ZERO TURN traktoros fűnyíró beszerzése (VJP)	1 732 205
		Kegyeleti hűtő - (VJP)	2 360 000

		Kisértékű tárgyeszköz beszerzések (eü. Doboz, kerékpár, vízforraló)	119 583
	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	Közüvilágítás korszerűsítése 2025/KÖZVIL/01-90191119 MFP támogatásból	15 947 206
	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatási programban kísértékű tárgyi eszközök beszerzése	35 900
	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	Motoros fűkasza tartozékok	56 268
felszámított általános forgalmi adó			16 012 913
Beruházások összesen			79 785 739

Felhalmozási célú kiadások részletezése - Felújítások

	COFOG	Megnevezés	Ft
Ingatlanok felújítása	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Önkormányzati hivatal belső elektromos hálózatának felújítása	3 464 817
		Kossuth Lajos út 28 sz. alatti ingatlan belső felújítási munkálatai ptómunkával	30 265 000
		Óvoda épületének homlokzati felújítása és belső felújítása	20 000 000
		Szuhakálló, Kossuth L. u.. 28. épület hőszigetelése, színezése	7 874 016
		Egészségház belső elektromos hálózatának felújítása	422 202
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			11 347 030
Felújítások összesen			73 373 065
Tartalék			119 000 000
Felhalmozási kiadás összesen			272 158 804

Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal (Összevont adatokkal)

Sor-	M e g n e v e z é s	Jan	Febr.	Márc.	Ápr	Május	Jún	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Össz
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	28 906 386	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	19 270 924	240 886 547
3.	Működési bevételek	759 388	725 388	725 388	725 388	725 388	962 054	962 054	962 054	725 388	725 388	725 388	725 397	9 448 663
4.	Közhatalmi bevételek			107 618 581						107 618 581				215 237 161
5.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 758 500	4 758 500	4 758 500	4 758 500	4 758 500	4 758 500	2 996 827	4 758 500	4 758 500	4 758 500	4 758 500	4 758 497	55 340 324
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			20 271 850	5 697 683									25 969 533
6.	Felhalmozási bevételek		3 000 000				1 276 000							4 276 000
7.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	138 777 101												138 777 101
9.	Bevételi előir. összesen:	173 201 375	27 754 812	152 645 242	30 452 495	24 754 812	26 267 478	23 229 805	24 991 478	132 373 392	24 754 812	24 754 812	24 754 818	689 935 329
10.	Kiadások													
11.	Személyi juttatás	5 872 435	7 592 500	5 872 435	5 872 435	6 021 185	8 767 585	6 671 683	5 872 435	5 872 435	5 872 435	5 872 435	6 352 698	76 512 696
12.	Járadékok	661 240	1 221 240	661 240	661 240	661 240	1 051 591	761 240	661 240	665 240	661 240	661 240	665 658	8 993 649
13.	Dologi kiadások	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	6 721 020	80 652 245
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000	20 000	20 000	5 255 000	20 000	20 000	20 000	3 135 000	20 000	2 135 000	20 000	5 718 000	16 403 000
15.	Egyéb működési célú kiadások	191 665	691 665	1 057 185	1 262 135	10 741 624	191 665	2 987 756	866 665	191 665	191 665	191 665	119 932 685	138 498 040
16.	Beruházások	45 593		1 709 677	635 000	0	20 582 952	14 703 000	42 109 517					79 785 739
17.	Felújítások							67 334 600	6 038 465					73 373 065
19.	Finanszírozási kiadás	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	17 976 408	215 716 895
20.	Tartalékok	0												0
21.	Kiadási előirányzat összesen:	31 488 361	34 222 833	34 017 965	38 383 238	42 141 477	55 311 221	117 175 707	83 380 750	31 446 768	33 557 768	31 442 768	157 366 469	689 935 329

8. melléklet a 7/2026. (IX. 11.) önkormányzati rendelethez

8. melléklet az 1/2026.(II.27.) önk.rendelethez

KIMUTATÁS
A pénzeszközök tervezett változásáról

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	138 777 101
Összes bevétel tervezett összege	551 158 228
Összes kiadás tervezett összege	689 935 329
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0

Az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

<i>Megnevezés</i>	2026	2027	2028	2029
Önkormányzatok működési támogatásai	240 886 547	248 113 143	260 518 801	263 123 989
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	55 340 324	57 000 534	59 850 560	60 449 066
Közhatalmi bevételek	68 165 160	74 981 676	89 978 011	98 975 812
Működési bevételek	9 448 663	9 921 096	10 417 151	10 521 322
0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	43 935 831	46 132 623	48 439 254	48 923 646
Tartalék igénybevétele	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
Működési célú bevételek összesen	417 776 525	436 149 072	469 203 777	481 993 836
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25 969 533	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek	4 276 000	4 489 800	4 624 494	4 670 739
Közhatalmi bevételek	122 386 576	126 058 173	129 839 918	131 138 318
Tartalék	24 685 425	27 153 968	31 227 063	31 227 063
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	94 841 270	99 583 334	101 077 084	102 593 240
Felhalmozási célú bevételek összesen	272 158 804	257 285 274	266 768 559	269 629 359
Önkormányzat bevételei összesen	689 935 329	693 434 346	735 972 335	751 623 195
Személyi juttatások	76 512 696	84 163 966	89 213 804	93 674 494
Munkaadót terhelő járulékok	8 993 649	9 893 014	10 268 307	10 781 722
Dologi kiadások	80 652 245	99 211 602	101 195 834	105 243 667
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 403 000	17 715 240	18 246 697	19 512 026
Egyéb működési célú kiadások - tartalék nélkül	19 498 040	21 057 883	21 689 620	21 906 516
Finanszírozási kiadások	215 716 895	224 107 368	228 589 515	230 875 411
Működési célú kiadások összesen	417 776 525	456 149 072	469 203 777	481 993 836
Beruházások	79 785 739	61 562 021	62 177 641	62 799 418
Felújítások	73 373 065	55 085 220	64 352 643	64 996 169
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
Tartalékok	119 000 000	120 638 033	140 238 274	141 833 772
Felhalmozási célú kiadások összesen	272 158 804	237 285 274	266 768 558	269 629 359
Önkormányzat kiadásai összesen	689 935 329	693 434 346	735 972 335	751 623 195

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Előző évi tény adatok (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Különbözet (Ft)	Indokolás
I. Intézményfinanszírozás	157 019 749	185 471 053	188 747 853	3 276 800	Az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján a jogosult köztisztviselők támogatásához társuló állami támogatás átadása az irányító szervtől.
1. 1. Központi, irányító szerv támogatása	157 019 749	185 471 053	188 747 853	3 276 800	
1.1.1. Állami támogatás	117 734 903	142 662 137	142 662 137	0	
Alap támogatás	92 877 010	119 865 080	119 865 080	0	
Kiegészítés	24 857 893	22 797 057	22 797 057	0	
1.1.2. Önkormányzati hozzájárulás	39 284 846	42 808 916	46 085 716	3 276 800	
II. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	6 926 427	6 926 427	Az országgyűlési képviselők 2026. évi általános választásának lebonyolításához a 11/2025. (IX. 15.) IM rendelet alapján, az Nemzeti Választási Iroda által folyósított támogatás.
2.1.Egyéb fejezeti kezelésű ei-ok		0	6 926 427	6 926 427	
III. Működési bevételek	147 239	120 428	130 806	10 378	
3.1. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	139 600	115 000	115 000	0	
3.2. Egyéb működési bevételek	2 204	0	10 051	10 051	bérekerekítési különbözet és betétdíj visszafizetés
3.3. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10	5	5	0	
IV. Közhatalmi bevételek	5 425	5 423	5 750	327	végrehajtásból befolyó bevétel
IV. Maradvány	12 345 778	3 666 402	3 666 402	0	
4.1. Bank-, pénztár, számlák	12 345 778	3 666 402	3 666 402	0	
BEVÉTEL ÖSSZESEN	169 512 766	189 257 883	199 471 488	10 213 605	

A költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Módosított előirányzat (Ft)

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Összes kiadás	Létszám
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	154 688 284	16 999 743	17 768 255	83 260	2 921 000	0	192 460 542	16
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenység	4 631 183	655 802	1 368 361	0	0	355 600	7 010 946	
Kiadás összesen:	159 319 467	17 655 545	19 136 616	83 260	2 921 000	355 600	199 471 488	16

Eredeti előirányzat (Ft)

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Összes kiadás	Létszám
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	151 983 284	16 282 943	17 987 396	83 260	2 921 000	0	189 257 883	16
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	
Kiadás összesen:	151 983 284	16 282 943	17 987 396	83 260	2 921 000	0	189 257 883	16

Különbözet Ft

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Összes kiadás	Létszám
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	2 705 000	716 800	-219 141	0	0	0	3 202 659	16
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenység	4 631 183	655 802	1 368 361	0	0	355 600	7 010 946	0
Különbözet összesen:	7 336 183	1 372 602	1 149 220	0	0	355 600	10 213 605	16

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözet (Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	90 716 654	113 049 300	115 607 200	-2 557 900	Átcsoportosítás céljuttatás, projektprémium sorra
Céljuttatás, projektprémium	11 187 500	12 041 694	9 602 000	2 439 694	Átcsoportosítás törvény szerinti illetmények, munkabérek sorról
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	1 740 000	145 000	0	145 000	2025. 12. havi helyettesítési díj
Jubileumi jutalom	7 087 000	3 744 000	3 744 000	0	
				0	
Béren kívüli juttatások	5 503 561	8 545 206	5 867 000	2 678 206	Orthonteremtési támogatás (2.560 e Ft) és cafetéria-növekmény
Ruházati költségértítés	1 954 876	2 578 304	2 578 304	0	
Közlekedési költségértítés	1 040 815	1 344 780	1 344 780	0	
Egyéb költségértítések				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	145 060	590 000	590 000	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	119 375 466	142 038 284	139 333 284	2 705 000	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	10 519 935	11 650 000	11 650 000	0	
Egyéb külső személyi juttatások	971 865	1 000 000	1 000 000	0	
Külső személyi juttatások	11 491 800	12 650 000	12 650 000	0	
Személyi juttatások	130 867 266	154 688 284	151 983 284	2 705 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 642 445	16 999 743	16 282 943	716 800	Orthonteremtési támogatás járuléka
ebből: szociális hozzájárulási adó	15 642 489	15 558 693	15 225 893	332 800	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	999 956	1 441 050	1 057 050	384 000	
Szakmai anyagok beszerzése	501 769	501 800	501 800	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 746 951	2 335 118	2 564 259	-229 141	Átcsoportosítás helyettesítési díjra, egyéb dologi kiadásokra
				0	
Készletbeszerzés	2 248 720	2 836 918	3 066 059	-229 141	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6 097 885	4 775 949	4 775 949	0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	53 433	90 000	90 000	0	
Kommunikációs szolgáltatások	6 151 318	4 865 949	4 865 949	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzem díjak	0	0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérelti és lízing díjak	48 031	40 157	40 157	0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	465 908	485 980	485 980	0	
Közvetített szolgáltatások	139 600	115 000	115 000	0	
ebből: államháztartáson belül	139 600	115 000	115 000	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 168 250	2 091 103	2 091 103	0	
Egyéb szolgáltatások	1 979 824	4 211 840	4 211 840	0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások	6 801 613	6 944 080	6 944 080	0	
Kiküldetések kiadásai	1 026 506	1 400 000	1 400 000	0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 026 506	1 400 000	1 400 000	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 540 791	1 708 656	1 708 656	0	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások	1 551	12 652	2 652	10 000	Bér kerekítési különbözet, betétdíj
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 542 342	1 721 308	1 711 308	10 000	
Dologi kiadások	17 770 499	17 768 255	17 987 396	-219 141	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	83 260	83 260	83 260	0	
ebből: egyéb civil szervezetek	83 260	83 260	83 260	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok	0	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	83 260	83 260	83 260	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	254 800	1 752 000	1 752 000	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	125 432	548 000	548 000	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	102 662	621 000	621 000	0	
Beruházások	482 894	2 921 000	2 921 000	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		0	0	0	
Felújítások	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások	165 846 364	192 460 542	189 257 883	3 202 659	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen	165 846 364	192 460 542	189 257 883	3 202 659	
Átlagos statisztikai állományi létszám		16	16	0	

016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenység					
Megnevezés	Előző évi tény adatok (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Eredeti előirányzat (Ft)	Különbözet (Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
Céljuttatás, projektprémium				0	
Normatív jutalmak		2 180 000		2 180 000	Helyi Választási Iroda tagjai és jegyzőkönyvvezetők díjazása
Jubileumi jutalom				0	
				0	
Béren kívüli juttatások				0	
Ruházati költségértécs				0	
Közlekedési költségértécs				0	
Egyéb költségértécs				0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		2 180 000	0	2 180 000	
Választott tisztségviselők juttatásai				0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások				0	
Egyéb külső személyi juttatások		2 451 183		2 451 183	Helyi Választási Bizottságok (5 település) tagjainak díjazása
Külső személyi juttatások		2 451 183	0	2 451 183	
Személyi juttatások		4 631 183	0	4 631 183	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		655 802	0	655 802	
ebből: szociális hozzájárulási adó		584 699		584 699	
ebből: egészségügyi hozzájárulás				0	
ebből: táppénz hozzájárulás				0	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű				0	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		71 103		71 103	
Szakmai anyagok beszerzése				0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése		871 219		871 219	A választás lebonyolításához szükséges beszerzések
				0	
Készletbeszerzés		871 219	0	871 219	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele				0	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0	
Kommunikációs szolgáltatások		0	0	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja				0	
Gázenergia szolgáltatás díja				0	
Víz- és csatorna szolgáltatás				0	
				0	
Közüzemí díjak		0	0	0	
Vásárolt élelmezés				0	
Bérleti és lízing díjak				0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások				0	
Közvetített szolgáltatások				0	
ebből: államháztartáson belül				0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0	
Egyéb szolgáltatások				0	
ebből: biztosítási díjak				0	
				0	
Szolgáltatási kiadások		0	0	0	
Kiküldetések kiadásai		84 519		84 519	Saját gépjármű használata
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		84 519	0	84 519	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		131 497		131 497	
Fizetendő általános forgalmi adó				0	
Egyéb dologi kiadások		281 126		281 126	
				0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		412 623	0	412 623	
Dologi kiadások		1 368 361	0	1 368 361	
Családi támogatások				0	
Egyéb nem intézményi ellátások		0	0	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				0	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)				0	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],				0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más				0	
				0	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0	
				0	
Elvonások és befizetések		0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: központi költségvetési szervek				0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik				0	
				0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0		0	
ebből: egyéb civil szervezetek				0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				0	
ebből: egyéb vállalkozások				0	
				0	
Tartalékok		0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások		0		0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai		0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése				0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése				0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				0	
Beruházások		0	0	0	
Ingatlanok felújítása		0	0	0	
Informatikai eszközök felújítása		0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		280 000	0	280 000	Szavazófülkék felújítása
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		75 600	0	75 600	
Felújítások		355 600	0	355 600	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	
ebből: fejezeti kezelésú előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				0	
				0	
Költségvetési kiadások		7 010 946	0	7 010 946	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	
Belföldi finanszírozás kiadásai		0	0	0	
Finanszírozási kiadások		0	0	0	
Kiadások összesen		7 010 946	0	7 010 946	
Átlagos statisztikai állományi létszám		0	0	0	

**A Szuhakállói Zöld Titkok Kastély Óvoda költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat (Ft)
I. Finanszírozási bevétel	18 569 456
1.Központi, irányító szerv támogatása	18 569 456
1.1. Állami támogatás	13 514 906
<i>a) Köznevelési feladat-ellátás támogatása</i>	<i>13 514 906</i>
aa) Óvodaműködtetési támogatás	1 154 906
ab) Óvodaüzemeltetési támogatás	900 000
ac) Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8 022 000
ae) Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	3 438 000
1.2. Önkormányzati hozzájárulás	5 054 550
II. Működési bevételek	442 668
3.1. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	442 668
ebből: államháztartáson belül	442 668
BEVÉTEL ÖSSZESEN	19 012 124

14. melléklet a 7/2026. (IX. 11.) önkormányzati rendelethez

14. melléklet az 1/2026. (II.27.) önk.rendelethez

Az intézményi költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Beruházások	Összes kiadás	Létszám
091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	9 814 778	1 295 744	0	0	11 110 521	2
091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 428 919	5 472 684	7 901 603	1
Kiadás összesen:	9 814 778	1 295 744	2 428 919	5 472 684	19 012 124	3

Az intézményi költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 488 572
Céljuttatás, projektpremium	943 175
Béren kívüli juttatások	248 631
Közlekedési költségtérítés	134 400
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 814 778
Személyi juttatások	9 814 778
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 295 744
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 258 449
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	37 295
Szakmai anyagok beszerzése	100 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	90 000
Készletbeszerzés	190 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	27 288
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	17 720
Kommunikációs szolgáltatások	45 008
Villamosenergia szolgáltatás díja	83 265
Gázenergia szolgáltatás díja	988 649
Víz- és csatorna szolgáltatás	44 198
Közüzemi díjak	1 116 112
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10 000
Közvetített szolgáltatások	442 668
ebből: államháztartáson belül	442 668
Egyéb szolgáltatások	230 600
Szolgáltatási kiadások	1 799 380
Kiküldetések kiadásai	10 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	10 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	383 531
Egyéb dologi kiadások	1 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	384 531
Dologi kiadások	2 428 919
Immateriális javak beszerzése, létesítése	109 200
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	700 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 163 484
Beruházások	5 472 684
Költségvetési kiadások	19 012 124
Kiadások összesen	19 012 129
Átlagos statisztikai állományi létszám	3

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 488 572	2 fő óvodapedagógus, 1 fő NOKS (dajka) dolgozó besorolás szerinti illetménye
Céljuttatás, projektprémium	943 175	Jutalmazási keret időarányosan
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	
Jubileumi jutalom	0	
Béren kívüli juttatások	248 631	Cafetéria-juttatás időarányosan (205.000 Ft/év)
Ruházati költségértítés	0	
Közlekedési költségértítés	134 400	Munkabajárás költségértítése
Egyéb költségértítések	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 814 778	
Választott tisztségviselők juttatásai		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	
Egyéb külső személyi juttatások	0	
Külső személyi juttatások	0	
Személyi juttatások	9 814 778	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 295 744	
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 258 449	Személyi kiadások járulékvonzata
ebből: egészségügyi hozzájárulás		
ebből: táppénz hozzájárulás		
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek		
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	37 295	Cafetéria-juttatás kifizetői adója
Szakmai anyagok beszerzése	0	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	
Készletbeszerzés	0	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
Kommunikációs szolgáltatások	0	
Villamosenergia szolgáltatás díja		
Gázenergia szolgáltatás díja		
Víz- és csatorna szolgáltatás		
Közüzemi díjak	0	
Vásárolt élelmezés		
Bérleti és lízing díjak		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
Közvetített szolgáltatások		
ebből: államháztartáson belül		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
Egyéb szolgáltatások		
ebből: biztosítási díjak		
Szolgáltatási kiadások	0	
Kiküldetések kiadásai		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	
Fizetendő általános forgalmi adó		
Egyéb dologi kiadások		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	
Dologi kiadások	0	
Családi támogatások		
Egyéb nem intézményi ellátások	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
ebből: köztemetés (Szocstv. 48.§)		
ebből: települési támogatás [Szocstv. 45. §],		
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		
A helyi önkormányzat örvényi előícaison alapuló befizetései		
Elvonások és befizetések	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	
ebből: központi költségvetési szervek		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		
ebből: társulások és költségvetési szerveik		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
ebből: egyházi jogi személyek		
ebből: egyéb civil szervezetek	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		
ebből: egyéb vállalkozások		
Tartalékok	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	
Beruházások	0	
Ingatlanok felújítása	0	
Informatikai eszközök felújítása	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	
Felújítások	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		
Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Költségvetési kiadások	11 110 521	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		
Belföldi finanszírozás kiadásai	0	
Finanszírozási kiadások	0	
Kiadások összesen	11 110 521	
Átlagos statisztikai állományi létszám	2	

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Indokolás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		Megjegyzés
Céltuttatás, projektprémium		
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		
Jubileumi jutalom		
Béren kívüli juttatások		
Ruházati költségértéítés		
Közlekedési költségértéítés		
Egyéb költségértéítések		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	
Választott tisztségviselők juttatásai		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	
Egyéb külső személyi juttatások		
Külső személyi juttatások	0	
Személyi juttatások	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	
ebből: egészségügyi hozzájárulás		
ebből: táppénz hozzájárulás		
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek		
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	
Szakmai anyagok beszerzése	100 000	Szakmai anyag, papír, foglalkozási fogyó eszköz-ök
Üzemeltetési anyagok beszerzése	90 000	Irodaszer, tisztítószér, munkaruha
Készletbeszerzés	190 000	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	27 288	Internet szolgáltatás
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	17 720	Telefondíj
Kommunikációs szolgáltatások	45 008	
Villamosenergia szolgáltatás díja	83 265	Időarányosan, évközi felhasználás alapján
Gázenergia szolgáltatás díja	988 649	Időarányosan, évközi felhasználás alapján
Víz- és csatorna szolgáltatás	44 198	Időarányosan, évközi felhasználás alapján
Közüzem díjak	1 116 112	
Vásárolt élelmezés		
Bérleti és lízing díjak		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10 000	
Közvetített szolgáltatások	442 668	Áram-, gáz-, vízdíj továbbszámolt rész a konyhai fogyasztás után
ebből: államháztartáson belül	442 668	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
Egyéb szolgáltatások	230 600	Üzemorvosi szolgáltatás, szennyvíz-szállítás, vagyonvédelmi rendszer távfelügyeleti díja
Szolgáltatási kiadások	1 799 380	
Kiküldetések kiadásai	10 000	Belföldi kiküldetések tervezett kiadásai
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	10 000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	383 531	
Fizetendő általános forgalmi adó		
Egyéb dologi kiadások	1 000	Bér kerekítési különbözet
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	384 531	
Dologi kiadások	2 428 919	
Családi támogatások		
Egyéb nem intézményi ellátások	0	
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
ebből: köztemetés (Szoc.tv. 48.§)		
ebből: települési támogatás [Szoc.tv. 45. §],		
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		
A helyi önkormányzat örvényi előíeáson alapuló befizetései		
Elvonások és befizetések	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	
ebből: központi költségvetési szervek		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		
ebből: társulások és költségvetési szerveik		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	
ebből: egyházi jogi személyek		
ebből: egyéb civil szervezetek	0	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		
ebből: egyéb vállalkozások		
Tartalékok	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	109 200	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	700 000	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 500 000	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 163 484	
Beruházások	5 472 684	
Ingatlanok felújítása	0	
Informatikai eszközök felújítása	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	
Felújítások	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		
Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Költségvetési kiadások	7 901 603	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		
Belföldi finanszírozás kiadásai	0	
Finanszírozási kiadások	0	
Kiadások összesen	7 901 603	
Átlagos statisztikai állományi létszám	1	