Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosítása.

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

1. §

Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2–4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
a) bevételi főösszegét 1.230.862.249,- forintban,
b) kiadási főösszegét 1.230.862.249,- forintban állapítja meg.

3. §

A költségvetési
a) bevételek előirányzata 1.068.907.376,- forint,
b) a finanszírozási műveletek bevétele 161.954.873, - forint, mely a 2025. évi pénzmaradvány tervezett összege.

4. §

A költségvetési
a) kiadások előirányzata 1.206.796.574 ,- forint,
b) a finanszírozási műveletek kiadása 24.065.675 ,- forint, mely az államháztartási megelőlegezés összegének visszafizetési kötelezettsége."

2. §

(1) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Somlóvásárhely, 2026.06.22.

Marton Zsolt
polgármester

Önkormányzati Képviselő Testület * Somlóvásárhely *

Rendes-Somlai Eszter
jegyző

Záradék:A rendelet 2026. 06.26. napján kihirdetésre került.

Rendes-Somlai Eszter
jegyző

JEGYZŐ * Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal *

1. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

sor szám	A	B	C	D	E	F	G	H
	BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	eredeti előirányzat
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	278 894 362	278 894 362	K1	Személyi juttatások	474 567 936	483 357 169
2	B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	139 733 790	146 133 183		Munkaadót terhelő járulékok	59 299 364	61 481 183
3	B113	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	185 634 617	195 093 932	K2	Dologi kiadások	206 408 127	208 986 097
4	B1131	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	48 682 174	48 682 174				
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 682 182	4 682 182	K3			
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	21 220 588	5 361 880		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000

7	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	49 115 249	62 939 353	K4	elvonások és visszafizetések	7 889 915	8 206 973
8					K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	138 421 338	138 421 338
9	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	178 641 450	178 641 450	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	300 000	300 000
10	B3	Közhatalmi bevételek	99 400 000	101 387 769	K6	Beruházások	50 106 360	50 954 240
11	B4	Működési bevételek	43 363 382	47 091 091	K7	Felújítások	232 984 205	232 984 205
12	B7	Felhalmozási bevételek			K9	Finanszírozási kiadások	24 065 675	24 065 675
13	B8	Finanszírozási bevételek	161 955 282	161 954 873		tartalék	14 280 156	19 105 369
14								
15	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 211 323 076	1 230 862 249	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 211 323 076	1 230 862 249

”

2. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A	B	C	D
ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	404 718 797	397 829 091
2	normatív jutalmak (K1102)		5 570 000
3	Céljuttatás, projektprémium előirányzata K(1103)	10 670 195	9 270 195
4	helyettesítés (K1104)	2 500 000	7 234 000
5	Végkielégítés előirányzata (K1105)	0	0
6	jubileumi jutalom (K1106)	1 799 916	1 737 320
7	Béren kívüli juttatások (K1107)	9 050 000	9 989 932
8	Közlekedési költségtérítés előirányzata (K1109)	3 939 512	4 699 712
9	Egyéb költségtérítések előirányzata (K1110)	1 240 000	238 000
10	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	2 200 000	8 929 403
11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	436 118 420	445 497 653
12	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	19 639 596	19 639 596
13	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata (K122)	18 182 920	16 382 920
14	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	627 000	1 837 000
15	Külső személyi juttatások (K12)	38 449 516	37 859 516
16	Személyi juttatások (K1)	474 567 936	483 357 169
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	59 299 364	61 481 183
18	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	910 000	910 000
19	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	50 888 004	51 886 942
20	Készletbeszerzés	51 798 004	52 796 942
21	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 293 059	3 290 059
22	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 352 739	1 352 739
23	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4 645 798	4 642 798
24	Közüzemi díjak (K331)	20 205 000	20 205 000
25	Vásárolt élelmezés (K332)	13 760 386	14 392 399
26	Bérleti és lízing díjak (K333)	2 505 000	2 505 000
27	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 050 000	2 090 000
28	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	19 200 000	18 900 000
29	Közvetített szolgáltatások (K335)	4 300 000	4 600 000
30	Egyéb szolgáltatások (K337)	40 018 543	38 408 663

31	Szolgáltatási kiadások (K33)	102 038 929	101 101 062
32	Kiküldetések kiadásai (K341)	4 118 713	3 221 913
33	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	4 118 713	3 221 913
34	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	32 931 217	33 160 347
35	Fizetendő Áfa	1 939 286	2 139 286
36	Egyéb dologi kiadások (K355)	8 936 180	11 923 749
37	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	43 806 683	47 223 382
38	Dologi kiadások (K3)	206 408 127	208 986 097
39	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000	3 000 000
40	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)		0
41	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	3 000 000	3 000 000
42	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 000 000	3 000 000
43	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K502)	7 889 915	8 206 973
44	Elvonások és befizetések (K502)	7 889 915	8 206 973
45	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	138 421 338	138 421 338
46	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000	300 000
47	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
48	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	138 121 338	138 121 338
49	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	300 000	300 000
50	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000	300 000
51	Tartalékok (K513)	14 280 156	19 105 369
52	Egyéb működési célú kiadások (K5)	160 891 409	166 033 680
53	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	0	0
54	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	2 700 000	3 200 000
55	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	36 753 827	36 921 449
56	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	10 652 533	10 832 791
57	Beruházások (K6)	50 106 360	50 954 240
58	Ingatlanok felújítása (K71)	183 452 130	183 452 130
59	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	49 532 075	49 532 075
60	Felújítások (=198+...+201) (K7)	232 984 205	232 984 205
61	Költségvetési kiadások (K1-K8)	1 187 257 401	1 206 796 574
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	24 065 675	24 065 675
63	Finanszírozási kiadások (K9)	24 065 675	24 065 675
64	Kiadások összesen (K1-K9)	1 211 323 076	1 230 862 249

65	Átlagos statisztikai állományi létszám		68

”

3. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A	B	C	D
ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	278 894 362	278 894 362
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	139 733 790	146 133 183
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	185 634 617	195 093 932
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1131	48 682 174	48 682 174
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 682 182	4 682 182
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	21 220 588	5 361 880
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06) (B11)	678 847 713	678 847 713
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+…+42) (B16)	49 115 249	62 939 353
9	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	13 824 104
11	ebből: önkormányztaoktól átvett előirányzatok (B16)	199 781	199 781
12	ebből:Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	30 859 650	30 859 650
13	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	18 055 818	18 055 818
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	727 962 962	741 787 066
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		3 451 000
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B25)	178 641 450	175 190 450
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	178 641 450	178 641 450
17	Vagyoni tipusú adók (B34)	14 000 000	14 320 527
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	14 000 000	14 320 527
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	85 000 000	86 039 449
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	85 000 000	86 039 449
24	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	400 000	1 027 793
25	Közhatalmi bevételek (B3)	99 400 000	101 387 769
	Készletértékesítés (B401)		100 000
26	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 256 188	17 836 188
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	9 600 000	8 800 000
28	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0

29	Ellátási díjak (B405)	8 000 100	8 000 100
30	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	2 335 770	2 633 479
31	Kiszámlázott Áfa (B406)	4 970 319	5 970 319
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 005	1 005
33	Egyéb működési bevételek (B411)	3 200 000	3 750 000
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
35	Működési bevételek (B4)	43 363 382	47 091 091
36	Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 049 367 794	1 068 907 376
37	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	161 955 282	161 954 873
38	Maradvány igénybevétele (B813)	161 955 282	161 954 873
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
40	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)		
41	Finanszírozási bevételek (B8)	161 955 282	161 954 873
42	Bevételek összesen (B1-B8)	1 211 323 076	1 230 862 249

"

4. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

LIKVIDITÁSI ÜTEMTERV (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor szám	Bevételek megnevezése	össz.	2026. évi várható bevételek havi forgalma											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1	finanszírozási bevételek	678 847 713	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 643	56 570 640
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	62 939 353	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 946	5 244 947
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	178 641 450					178 641 450							
4	Közhatalmi bevételek	101 387 769				46 987 769					54 400 000			
5	Működési bevételek	47 091 091	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 258	3 924 253
6	Felhalmozási bevételek	0	0											
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0											

8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0											
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	161 954 873			161 954 873									
10	Összes bevétel	1 230 862 249	65 739 846	65 739 847	227 694 720	112 727 616	244 381 297	65 739 847	65 739 847	65 739 847	120 139 847	65 739 847	65 739 847	65 739 840
11	Kiadások megnevezése	össz.	2026. évi várható kiadások havi forgalma											
12			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
13	Személyi juttatások	483 357 169	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 764	40 279 765
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 481 183	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 432	5 123 431
15	Dologi kiadások	208 986 097	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 508	17 415 509
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
17	Egyéb működési célú kiadások	146 928 311	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 026	12 244 025
18	Beruházások	50 954 240						50 954 240						
19	Felújítások	232 984 205							232 984 205					

20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0											
21	Finanszírozási kiadások	24 065 675	24 065 675											
22	Összes kiadás	1 211 756 880	99 378 405	75 312 730	75 312 730	75 312 730	75 312 730	126 266 970	308 296 935	75 312 730	75 312 730	75 312 730	75 312 730	75 312 730
23	Tartalék	19 105 369												
24	Kiadások mindösszesen	1 230 862 249	99 378 405	75 312 730	75 312 730	75 312 730	75 312 730	126 266 970	308 296 935	75 312 730	75 312 730	75 312 730	75 312 730	75 312 730
25	Többlet ' +'/hiány ' -'	0	-33 638 559	-43 211 442	109 170 548	146 585 434	315 654 001	255 126 878	12 569 790	2 996 907	47 824 024	38 251 141	28 678 258	19 105 368

”

5. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI ÖSSZEVONT LÉTSZÁMKERET

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2025.évi létszámkeret (fő)		
	Somlóvásárhely Község Önkormányzata	teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	8		
4	Közfoglalkoztatás	9		
5	Egyéb Mtv			1
6	Összesen	18	0	7
7	Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal	teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
8	köztisztviselő	18		
9	egyéb, Mtv alkalmazott			
10	Megbízási díjas			2
11	külső munkavállaló			
12	Összesen	18	0	2
13	Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde	teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
14	Közalkalmazott	23		
15	Közfoglalkoztatás	0		
16	Egyéb Mtv	0		
17	Összesen	23	0	0
18	LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN	59	0	9

”

6. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA MÉRLEGE

sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H
	BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	278 894 362	278 894 362	K1	Személyi juttatások	81 960 239	82 460 239
2	B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	139 733 790	146 133 183				
3	B113	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	185 634 617	195 093 932	K2	Munkaadót terhelő járulékok	10 507 878	10 507 878
4	B1131	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	48 682 174	48 682 174				
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 682 183	4 682 182	K3	Dologi kiadások	105 039 945	106 427 714
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	21 220 588	5 361 880				
7	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	49 115 249	49 115 249	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000
8					K5	elvonások és visszafizetések	7 889 915	8 206 973
9	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	178 641 450	178 641 450	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	138 421 338	138 421 338

10	B3	Közhatalmi bevételek	99 400 000	101 387 769	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	300 000	300 000
11	B4	Működési bevételek	19 388 670	22 968 670	K6	Beruházások	46 423 360	47 058 360
12	B7	Felhalmozási bevételek	0	0	K7	Felújítások	232 984 205	232 984 205
13	B8	Finanszírozási bevételek	153 991 492	153 991 492	K9	Finanszírozási kiadások	538 577 538	536 480 267
14					K5	tartalék	14 280 156	19 105 369
15	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZSEN	1 179 384 575	1 184 952 343	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 179 384 574	1 184 952 343

”

„8. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A	B	C	D
ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	56 024 315	55 874 315
2	jutalom (K1103)	736 368	736 368
3	jubileumi jutalom (K1106)	0	0
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 350 000	1 400 000
5	Közlekedési költségtérítés (K1109)	394 040	994 040
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 200 000	1 200 000
7	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	59 704 723	60 204 723
8	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	19 639 596	19 639 596
9	Külső személyi juttatások (K12)	27 000	1 827 000
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jov. (K122	2 588 920	788 920
11	Személyi juttatások (K1)	81 960 239	82 460 239
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	10 507 878	10 507 878
13	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	510 000	510 000
14	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	11 093 000	11 093 000
15	Készletbeszerzés	11 603 000	11 603 000
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 085 000	1 085 000
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	795 000	795 000
18	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 880 000	1 880 000
19	Közüzemi díjak (K331)	12 345 000	12 345 000
20	Vásárolt élelmezés (K332)	6 530 382	6 530 382
21	Bérleti és lízing díjak (K333)	905 000	905 000
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 450 000	1 450 000
23	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	18 200 000	18 200 000
24	Közvetített szolgáltatások (K335)	4 200 000	4 200 000
25	Egyéb szolgáltatások (K337)	30 538 543	30 038 543
26	Szolgáltatási kiadások (K33)	74 168 925	73 668 925
27	Belföldi kiküldetés (K342)	0	0
28	Belföldi kiküldetés (K342)	0	0
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	17 348 020	17 348 020
30	Fizetendő Áfa (K352)	0	0
31	Egyéb dologi kiadások (K355)	40 000	1 927 769
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	17 388 020	19 275 789
33	Dologi kiadások (K3)	105 039 945	106 427 714
34	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000	3 000 000

35	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)		0
36	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	3 000 000	3 000 000
37	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 000 000	3 000 000
38	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	7 889 915	8 206 973
39	Elvonások és befizetések (K502)	7 889 915	8 206 973
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	138 421 338	138 421 338
41	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000	300 000
42	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)		0
43	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	138 121 338	138 121 338
44	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	300 000	300 000
45	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000	300 000
46	Tartalékok (K513)	14 280 156	19 105 369
47	Egyéb működési célú kiadások (K5)	160 891 409	166 033 680
48	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0
49	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	0	0
50	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	36 553 827	36 553 827
51	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	9 869 533	10 004 533
52	Beruházások (K6)	46 423 360	47 058 360
53	Ingatlanok felújítása (K71)	183 452 130	183 452 130
54	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	49 532 075	49 532 075
55	Felújítások (K7)	232 984 205	232 984 205
56	Költségvetési kiadások (K1-K8)	640 807 036	648 472 076
57	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	24 065 675	24 065 675
58	Központi, irányítószervi támogatások (K915)	514 511 863	512 414 592
59	Finanszírozási kiadások (K9)	538 577 538	536 480 267
60	Kiadások összesen (K1-K9)	1 179 384 574	1 184 952 343
61	Átlagos statisztikai állományi létszám	25	25

”

„9. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

	A	B	C
ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	278 894 362	278 894 362
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	139 733 790	146 133 183
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	185 634 617	195 093 932
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1131	48 682 174	48 682 174
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 682 182	4 682 182
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	21 220 588	5 361 880
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	678 847 713	678 847 713
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	49 115 249	49 115 249
9	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
11	ebből:önkormányzatoktól, társulástól átvett (B16)	199 781	199 781
12	ebből:Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	30 859 650	30 859 650
13	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	18 055 818	18 055 818
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	727 962 962	727 962 962
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		3 451 000
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B25)	178 641 450	175 190 450
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	178 641 450	178 641 450
18	Vagyoni tipusú adók (B34)	14 000 000	14 320 527
19	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	14 000 000	14 320 527
20	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	85 000 000	86 039 449
21	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	85 000 000	86 039 449
22	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	85 000 000	86 039 449
23	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	400 000	1 027 793
24	Közhatalmi bevételek (B3)	99 400 000	101 387 769
25	Készletértékesítés ellenértéke (B401)		100 000
26	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	2 580 000
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	9 600 000	8 800 000
28	Ellátási díjak (B405)	4 351 900	4 351 900
29	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	2 235 770	2 535 770

30	Kiszámlázott áfa (B406)	0	1 000 000
31	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000	1 000
32	Egyéb működési bevételek (B411)	3 200 000	3 600 000
33	Működési bevételek (B4)	19 388 670	22 968 670
34	Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 025 393 082	1 030 960 851
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	153 991 492	153 991 492
36	Maradvány igénybevétele (B813)	153 991 492	153 991 492
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
38	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	153 991 492	153 991 492
39	Finanszírozási bevételek (B8)	153 991 492	153 991 492
40	Bevételek összesen (B1-B8)	1 179 384 574	1 184 952 343

”

9. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT (forintban)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	I	P	R	S	P		Q	T		U
ssz	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	013350 Ökormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	O41232 Közfoglalkoztatás START	041233 közfoglalkoztatás	O47320 Turizmus fejlesztés	064010 Közvilágítás	104037 Esélyegyenlőség növelése	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	O72111 Háziorvosi alapellátás	O74031 Védőnői szolgálat	082044 Könyvtári szolgáltatások	082092 kulturális értékek gondozása	084031 Civil szervezetek működési támogatása	O91140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	104042 Családsegítő szolgálat	107051 Szociális étkeztetés	107055 Falondnoki szolgálat	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	55 874 315							15 828 600				9 910 860	6 626 760			5 925 470			17 582 625			
	jutalom (K1103)	736 368												736 368									
	jubileumi jutalom (K1106)	0												0									
2	Béren kívüli	1 400 000											450 000	350 000			150 000			450 000			

	juttatások (K1107)																						
3	Közlekedési költségtérítés (K1109)	994 040												940 400						53 640			
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 200 000											0							1 200 000			
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	60 204 723	0	0	0	0	0	0	15 828 600	0	0	0	10 360 860	8 653 528	0	0	6 075 470	0	0	19 286 265	0	0	0
6	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	19 639 596	19 639 596	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0		0
7	Külső személyi juttatások (K12)	1 827 000	200 000			0	0		0	0	0	0	300 000			0	27 000	0		1 300 000	0		0
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jov.	788 920	788 920	0																			
9	Személyi juttatások (K1)	82 460 239	20 628 516	0	0	0	0	0	15 828 600	0	0	0	10 660 860	8 653 528	0	0	6 102 470	0	0	20 586 265	0	0	0
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárul	10 507 878	2 694 707	0	0	0	0	0	2 057 718	0	0	0	1 385 912	906 979	0	0	793 321	0	0	2 669 241	0	0	0

	ási adó (K2)																						
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	510 000	0										0	500 000		10 000							0
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	11 093 000	1 000 000	50 000	500 000					50 000			4 000 000	200 000		200 000	3 700 000			70 000			1 323 000
13	Készletbeszerzés (K31)	11 603 000	1 000 000	50 000	500 000	0	0		0	50 000	0	0	4 000 000	700 000	0	210 000	3 700 000	0	0	70 000	0	0	1 323 000
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 085 000	900 000	0		0	0		0	0	0	0	0	85 000		0	100 000	0			0		0
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	795 000	600 000	0		0	0		0	0	0	0		50 000			45 000	0		100 000	0		0
16	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 880 000	1 500 000	0	0	0	0		0	0	0	0	0	135 000	0	0	145 000	0	0	100 000	0		0
17	villany (K331)	10 300 000	800 000	0	0	0	0		0	0	5 000 000	0	2 500 000	1 700 000		100 000	200 000	0		0	0		0
	gáz	1 400 000	0										260 000	120 000	0	120 000	900 000						
	víz	645 000	60 000	35 000									400 000	50 000		50 000	50 000						
18	Vásárolt élelmezés (K332)	6 530 382	100 000	0		0	0		0	0	0	130 382	0			0	100 000	0			6 200 000		0
19	Bérleti és lízing	905 000	200 000	0		0	0		0	0	0	0	100 000	5 000		0	600 000	0			0		0

	díjak (>=38) (K333)																						
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 450 000		0	0	0	0		0		1 100 000		200 000			50 000	100 000	0			0		0
21	közvetített szolláltatás szolgáltatások (K335)	4 200 000	0	0		0	0		0	0	0		3 000 000		1 200 000			0			0		0
22	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	18 200 000	0	0		0	0		0	0	0		200 000	18 000 000			0	0			0		0
23	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	30 038 543	4 000 000	30 000	1 000 000	0	0			200 000	0		4 000 000	1 200 000		150 000	19 328 543	0		130 000	0		0
24	Szolgáltatási kiadások (K33)	73 668 925	5 160 000	65 000	1 000 000	0	0		0	200 000	6 100 000	130 382	10 660 000	21 075 000	1 200 000	470 000	21 278 543	0	0	130 000	6 200 000	0	0
25	Belföldi kiküldetés (K342)	0		0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0		0	0		0
26	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0		0
27	Működési célú előzetesen felszámító	17 348 020	1 528 200	31 050	405 000	0	0		0	67 500	1 647 000	35 203	4 093 200	1 055 700	0	183 600	6 243 357	0	0	27 000	1 674 000		357 210

	tt általános forgalmi adó (K351)																						
28	Fizetendő Áfa (K352)	0	0																				
29	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 927 769	1 917 769			0	0				0		10 000					0			0		0
30	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	19 275 789	3 445 969	31 050	405 000	0	0		0	67 500	1 647 000	35 203	4 103 200	1 055 700	0	183 600	6 243 357	0	0	27 000	1 674 000	0	357 210
31	Dologi kiadások (K3)	106 427 714	11 105 969	146 050	1 905 000	0	0		0	317 500	7 747 000	165 585	18 763 200	22 965 700	1 200 000	863 600	31 366 900	0	0	327 000	7 874 000	0	1 680 210
32	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000	0	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0		3 000 000
33	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0		
34	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	3 000 000	0	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0		3 000 000
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 000 000	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0			0	0	0	0		0	0	3 000 000

36	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	8 206 973	0	0		8 206 973			0	0	0	0	0			0	0	0			0		0
37	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0				0																	
38	Elvonások és befizetések (K502)	8 206 973	0	0	0	8 206 973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	138 421 338	0	0	0	0	138 421 338	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0			0	0	0			0		0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0			0	0	0			0		0

	szervek (K506)																						
42	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	138 121 338		0		0	138 121 338	0	0	0	0	0	0			0	0	0			0		0
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0
43	Tartalék K512	19 105 369	19 105 369																				
44	Egyéb működési célú kiadások (K5)	166 033 680	19 105 369	0	0	8 206 973	138 421 338		0	0	0	0	0			0	0	300 000	0		0		0
45	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	500 000	0	0		0	0		0	0	0	0		500 000		0	0	0			0		0
46	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0		0	0		0		0	0				0		0			0		0
47	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	36 553 827	62 992	0		0	0		0		20 971 704	0				0		0			0	15 519 131	0
48	Beruházási célú	10 004 533	17 008	0		0	0		0	0	5 662 360	0	0	135 000	0	0	0	0	0	0	0	4 190 165	0

	előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)																						
49	Beruházások (K6)	47 058 360	80 000	0	0	0	0		0	0	26 634 064	0	0	635 000	0	0	0	0	0	0	0	19 709 296	0
50	Ingatlanok felújítása (K71)	183 452 130	0		122 822 209	0	0		0	0	0	0	60 629 921			0	0	0			0		0
51	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	49 532 075	0		33 161 996	0	0		0	0	0	0	16 370 079	0		0	0	0			0		0
52	Felújítások (K7)	232 984 205	0	0	155 984 205	0	0		0	0	0	0	77 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Költségvetési kiadások (K1-K8)	648 472 076	53 614 561	146 050	157 889 205	8 206 973	138 421 338		17 886 318	317 500	34 381 064	165 585	107 809 971	33 161 207	1 200 000	863 600	38 262 691	300 000	0	23 582 506	7 874 000	19 709 296	4 680 210
54	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	24 065 675	0	0			24 065 675		0	0	0	0	0			0	0	0			0		0
55	Központi, irányítószervi támogatások (K915)	512 414 592					512 414 592																
56	Finanszírozási	536 480 267	0	0	0	0	536 480 267		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	kiadások (K9)																						
57	Kiadások összesen (K1-K9)	1 184 952 343	53 614 561	146 050	157 889 205	8 206 973	674 901 605	0	17 886 318	317 500	34 381 064	165 585	107 809 971	33 161 207	1 200 000	863 600	38 262 691	300 000	0	23 582 506	7 874 000	19 709 296	4 680 210
58	Átlagos statisztikai állományi létszám	25	8			0	0		9	0	0	0	3	1	0	0	1	0		3	0		0

”

10. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI BEVÉTELEK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
ssz	Megnevezés	Összesen	011130 Önk.igazgatási tevékenysége	O13350 Ökormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	O72111 Háziorvois alapellátás	082092 kulturális értékek gondozása	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	O91140 Óvoda nelevelés, ellátás működési feladatai	107051 Szociális étkeztetés	O64010 Közvilágítás	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	278 894 362	0		0	278 894 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	146 133 183				146 133 183									
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	195 093 932	0		0	195 093 932	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1132	48 682 174				48 682 174									
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 682 182	0		0	4 682 182	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és	5 361 880	0		0	5 361 880	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	kiegészítő támogatások (B115)														
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	678 847 713	0		0	678 847 713	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	49 115 249	0		0	0	199 781	21 554 400	9 305 250	18 055 818	0	0	0		0
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	727 962 962	0		0	678 847 713	199 781	21 554 400	9 305 250	18 055 818	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	3 451 000	0	3 451 000	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B25)	175 190 450									148 556 386			26 634 064	
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	178 641 450	0	3 451 000	0	0	0	0	0	0	148 556 386	0	0	26 634 064	0
13	Vagyoni tipusú adók (=110+…+115) (B34)	14 320 527	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 320 527
14	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	14 320 527	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 320 527
14	Értékesítési és forgalmi adók (=117+…+138) (B351)	86 039 449	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86 039 449
15	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	86 039 449	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86 039 449
16	Gépjárműadók (=145+…+148) (B354)	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

18	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	86 039 449	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86 039 449
19	Egyéb közhatalmi bevételek (>=169+…+185) (B36)	1 027 793	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 027 793
20	Közhatalmi bevételek (B3)	101 387 769	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101 387 769
21	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	100 000									100 000				
22	Szolgáltatások ellenértéke (>=189+190) (B402)	2 580 000	0			0	0	0	0	0	2 580 000	0	0	0	0
23	Tulajdonosi bevételek (B404)	8 800 000	0	8 800 000	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
24	Ellátási díjak (B405)	4 351 900	0		0	0	0	0	0	0	0	0	4 351 900	0	0
25	továbbszámlázott szolgáltatás (B403)	2 535 770	745 770			0	0	0	0	0	140 000	1 650 000	0	0	0
26	Kiszámlázott áfa (B406)	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0
27	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000	1 000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb működési bevételek (B411)	3 600 000	600 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
29	Működési bevételek (B4)	22 968 670	1 346 770	11 800 000	0	0	0	0	0	0	2 820 000	2 650 000	4 351 900	0	0
30	Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 030 960 851	1 346 770	15 251 000	0	678 847 713	199 781	21 554 400	9 305 250	18 055 818	151 376 386	2 650 000	4 351 900	26 634 064	101 387 769
31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	153 991 492	0		0	0	153 991 492	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Maradvány igénybevétele (B813)	153 991 492	0	0	0	0	153 991 492	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	153 991 492	0	0	0	0	153 991 492	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Finanszírozási bevételek (B8)	153 991 492	0	0	0	0	153 991 492	0	0	0	0	0	0	0	0

36	Bevételek összesen (B1-B8)	1 184 952 343	1 346 770	15 251 000	0	678 847 713	154 191 273	21 554 400	9 305 250	18 055 818	151 376 386	2 650 000	4 351 900	26 634 064	101 387 769

”

11. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026-2027-2028-2029. ÉVI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

	A	B	C	D	D
Sor szám	M E G N E V E Z É S	2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított	2029. évi számított
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	727 962 962	771 640 740	817 939 184	867 015 535
2	Közhatalmi bevételek	101 387 769	107 471 035	113 919 297	120 754 455
3	Működési bevételek	22 968 670	24 346 790	25 807 598	27 356 053
4	Belföldi finanszírozás bevételei	52 590 377	55 745 800	59 090 548	62 635 980
5	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	904 909 778	959 204 365	1 016 756 627	1 077 762 024
6	Személyi juttatások	82 460 239	87 407 853	92 652 325	98 211 464
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 507 878	11 138 351	11 806 652	12 515 051
8	Dologi kiadás	106 427 714	112 813 377	119 582 179	126 757 110
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 180 000	3 370 800	3 573 048
10	Egyéb működési célú kiadások	166 033 680	175 995 701	186 555 443	197 748 769
11	Finanszírozási kiadások	536 480 267	568 669 083	602 789 228	638 956 582
12	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	904 909 778	959 204 364	1 016 756 626	1 077 762 024

„13. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

2026-2027-2028-2029. ÉVI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

	A	B	C	D	
Sor szám	M E G N E V E Z É S	2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított	2029. évi számított
1	B E V É T E L E K				
2	Hosszú lejáratú hitelek				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	178 641 450			
4	Felhalmozási bevételek	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
5	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány	101 401 115			
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	280 042 565	2 000 000	2 000 000	2 000 000
7	K I A D Á S O K				
8	Beruházások	47 058 360	2 000 000	2 000 000	2 000 000
8.1	falubusz	19 709 297			
8.2	közvilágítás korszerűsítés	26 634 064			
8.3	informatikai eszközök beszerzése	635 000			
9	Felújítások	232 984 205			
9.1	napórás pince felújítása (Versenyképes J)	77 000 000			
9.2	külterületi utak fejlesztése	155 984 205			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
11	Finanszírozási kiadások	0			
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	280 042 565	2 000 000	2 000 000	2 000 000

”

„14. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI LÉTSZÁMKERETE

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2025.évi létszámkeret (fő)		
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíj/ megbízási díj
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	8		
4	Közfoglalkoztatás	9		
5	Egyéb Mtv			1
6	Összesen	18	0	7

”

„15. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEIBŐL EREDŐ 2026. ÉVI FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEK BEMUTATÁSA

ssz	Megnevezés	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
			1. évben	2. évben	3. évben
1	Helyi adók	101 387 769	30 000 000	30 000 000	30 000 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak				
	Díjak, pótlékok, bírságok				
3	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel				
4	Részvények, részesedések értékesítése				
5	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	8 800 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
7	Saját bevételek összesen:	110 187 769	33 500 000	33 500 000	33 500 000
8	Saját bevételek 50%-a	55 093 885	16 750 000	16 750 000	16 750 000
9	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.				
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása				
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása				
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
13	Adott váltó				
14	Pénzügyi lízing				
15	Halasztott fizetés				
16	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
17	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség				
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása				

19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása				
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
21	Adott váltó				
22	Pénzügyi lízing				
23	Halasztott fizetés				
24	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
25	Fizetési kötelezettség összesen:	0	0	0	0
26	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	110 187 769	33 500 000	33 500 000	33 500 000

”

„16. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

	A	B	C	D	E	F
					O16010 (választás)	**O11130**
	Rovatrend	**Főkönyv megnevezése**	**eredeti előirányzat**	**módosított ei.**		
1	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	180 132 926	175 003 220		175 003 220
2	K1102	Normatív jutalmak		5 570 000	5 570 000	
3	K1103	Céljuttatás, projektprémium előirányzata	0	600 000		600 000
4	K1104	helyettesítés		4 234 000		4 234 000
5	K1105	Végkielégítés előirányzata	0	0		
6	K1106	Jubileumi jutalom előirányzata	1 799 916	1 737 320		1 737 320
7	K1107	Béren kívüli juttatások előirányzata	5 400 000	5 289 932		5 289 932
8	K1109	Közlekedési költségtérítés előirányzata	1 960 560	2 120 760		2 120 760
9	K1110	Egyéb költségtérítések előirányzata	240 000	238 000		238 000
10	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	1 000 000	4 619 403	3 619 403	1 000 000
11	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	15 594 000	15 594 000	0	15 594 000
12	K123	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	600 000	10 000	0	10 000
13		személyi juttatások összesen	206 727 402	215 016 635	9 189 403	205 827 232
14				0		
15	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	24 561 269	26 743 088	1 605 217	25 137 871

16						
17	K311	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata		0		0
18	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	2 600 000	3 590 938	1 000 938	2 590 000
19	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	1 778 059	1 775 059		1 775 059
20	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	367 739	367 739		367 739
21	K332	Vásárolt élelmezés		632 013	632 013	
22	K333	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	1 200 000	1 200 000		1 200 000
23	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	100 000	100 000		100 000
24	K335	közvetített szolgáltatás	100 000	100 000		100 000
25	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	700 000	700 000		700 000
26	K337	Egyéb szolgáltatások előirányzata	7 000 000	6 006 000	6 000	6 000 000
27	K341	Kiküldetések kiadásai előirányzata	3 878 713	2 981 913	103 913	2 878 000
28	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 632 365	2 061 495	432 640	1 628 855
29	K355	Egyéb dologi kiadások előirányzata	8 896 180	9 990 980	853 980	9 137 000
30		dologi kiadások összesen	28 253 056	29 506 137	3 029 484	26 476 653
31						
32	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	2 700 000	2 700 000		2 700 000
33	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	200 000	200 000		200 000
34	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	783 000	783 000		783 000
35		beruázás összesen	3 683 000	3 683 000		3 683 000
36				0		
37		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	263 224 727	274 948 861	13 824 104	261 124 757

38						
39		BEVÉTELEK				
40	B813	előző évi pénzmaradvány	6 398 099	6 397 690		6 397 690
41	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	13 824 104	13 824 104	0
42	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0		0
43	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	500 000	500 000		500 000
44	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	100 000	97 709		97 709
45	B4082	Egyéb, kapott kamatok	3	3		3
46	B411	egyéb működési bevételek		0		
47	B816	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	256 226 626	254 129 355		254 129 355
48		BEVÉTELE K MINDÖSSZESEN	263 224 728	274 948 861	13 824 104	261 124 757

”

16. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet az 1/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELYI NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS (forintban)

	A	B	C	D		E	F	G	H	I	K	M	N
ssz	Rovatrend	FSZLA	Főkönyv megnevezése	Bevétel / Kiadás	eredeti előirányzat összesen	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai O91110	Óvoda nelevelés, ellátás működési feladatai O91140	Gyermekétkeztetés oktatási intézményben O96015	Munkahelyi étkezés O96025	Bölcsőde 104031	Szociális étkeztetés 107051	Támogatás c. finanszírozási műveletek O18030	módosított előirányzat összesen
1	K1101	051101 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	K	168 561 556	108 523 384		13 502 100	1 440 224	40 425 372	3 060 476		166 951 556
2	K1104	O51101 4	helyettesítés	K	2 500 000	2 000 000				1 000 000			3 000 000
3	K1105	051105 1	Végkielégítés előirányzata	K	0								0
4	K1106	051106 1	Jubileumi jutalom előirányzata	K	0								0
5	K1102	O51102 2	jutalom	K	9 933 827	7 933 827							7 933 827
6	K1107	051107 1	Béren kívüli juttatások előirányzata	K	2 300 000	1 300 000		300 000	32 000	1 600 000	68 000		3 300 000
7	K1109	051109 1	Közlekedési költségtérítés előirányzata	K	1 584 912	1 255 200		63 720	6 797	244 752	14 443		1 584 912
8	K1110	051110 1	Egyéb költségtérítések előirányzata	K	1 000 000					0			0
9	K1113	051113 1	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	K	0	2 465 000				645 000			3 110 000
10	K122	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	K	0								0

11	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	K	0								0
12			személyi juttatások összesen	K	185 880 295	123 477 411	0	13 865 820	1 479 021	43 915 124	3 142 919	0	185 880 295
13													0
14	K2	0521	Munkaadót terhelő járulékok	K	24 230 217	15 888 887	0	1 794 273	191 389	5 948 966	406 702	0	24 230 217
15													
16	K311	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	K	400 000	300 000				100 000			400 000
17	K312	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	K	37 195 004	503 000	2 945 000	23 419 004	2 966 000	180 000	7 190 000		37 203 004
18	K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	K	430 000	400 000				30 000			430 000
19	K322	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	K	190 000	140 000				50 000			190 000
20	K331	O53311	villamosenergia	K	7 400 000		4 000 000	2 700 000	500 000		100 000		7 300 000
21	K331	O53314	víz-és csatornadíj	K	460 000		300 000	180 000	10 000	50 000	20 000		560 000
22	K332	O53323	Vásárolt élelmezés	K	7 230 004		0	7 230 004					7 230 004
23	K333	O53331	Bérleti díj	K	400 000		400 000						400 000
24	K334	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	K	500 000		200 000	300 000	20 000	0	20 000		540 000
25	K335	O53351	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	K	0	0	0			0	0		0
26	K336	O53361	Szakmai szolgáltatások	K	300 000	200 000	0			100 000			300 000
27	K337	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	K	2 480 000	200 000	1 500 000	360 000	40 000	184 120	80 000		2 364 120
28	K341	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	K	240 000	240 000							240 000
29	K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	K	13 950 831	442 793	2 079 010	8 436 000	954 720	218 700	1 619 608	0	13 750 831
30	K352	O53521	Fizetendő Áfa	K	1 939 286			2 139 286					2 139 286
31	K355	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	K	0	5 000							5 000
32			dologi kiadások összesen	K	73 115 125	2 430 793	11 424 010	44 764 294	4 490 720	912 820	9 029 608	0	73 052 245
33													0
34	K64	O5641	Egyéb eszközök beszezése	K	0	76 378		0		91 244			167 622
35	K67	O5671	Beruházás áfája	K	0	20 622		0		24 636			45 258
36				K	0								0

37			beruházás összesen	K	0	97 000	0	0	0	115 880	0	0	212 880
38			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K	283 225 637	141 894 091	11 424 010	60 424 387	6 161 130	50 892 790	12 579 229	0	283 375 637
39			BEVÉTELEK										
40	B813	O98131 2	előző évi pénzmaradvány	B	1 565 691							1 565 691	1 565 691
41	B16	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	B									0
42	B401	094011	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	B									0
43	B402	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	B	14 756 188				4 851 283		9 904 905		14 756 188
44	B403	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	B									0
45	B405	O94305 1	Ellátási díjak	B	3 648 200			3 648 200					3 648 200
46	B406	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	B	4 970 319			986 148	1 309 847		2 674 324		4 970 319
47	B408	O94083	Egyéb apott kamat	B	2	2							2
	B411	O94411	Kiadások visszatérítései				150 000						150 000
48	B816	098161	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	B	258 285 237							258 285 237	258 285 237
49			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	B	283 225 637	2	150 000	4 634 348	6 161 130	0	12 579 229	259 850 928	283 375 637

”

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–16. melléklethez

A jelenlegi módosítást a testületi döntések átvezetése, a teljesített kiadások és bevételek változása indokolja.