



## Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzat Polgármestere

2254 Szentmártonkátai, Rákóczi út 52/c.  
Tel/Fax: 29/462-101  
e-mail cím: polgarmester@szenrtmartonkata.hu

Szám: K/2456...../2026.  
K/2526...../2026. PJB.  
K/2528...../2026. SZEB.  
K/2527...../2026. TKKB.  
K/2528...../2026. OKSB.

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026.02.26-i munkaterv szerinti ülésére  
a Pénzügyi és Jogi Bizottság ülésére  
a Szociális és Egészségügyi Bizottság ülésére  
a Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság ülésére  
az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása  
Előterjesztő: Skoda Ferenc polgármester  
Mell.: összesítő táblázatok

Készítette: Némethné Povázson Éva gazdasági vezető  
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek: Dr. Nagy Lajos jegyző  
Törvényességi véleményezésre benyújtva: 2025.02.19.

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete  
Pénzügyi és Jogi Bizottság  
Szociális és Egészségügyi Bizottság  
Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság  
Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság  
Helyben

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottságok!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetéséről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetéséről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig nyújtja be a Képviselő-testületnek. Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény főbb rendelkezései 2026. január 1-jén léptek hatályba, így a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának határideje 2026. február 15.

Az Áht. 25. § (1) bekezdése szerint „Ha a költségvetési rendeletet a Képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot...”.

## I.

Fenti rendelkezésnek megfelelően a költségvetési rendelet-tervezet első ízben a Képviselő-testület elé beterjesztésre került a 2026. január 28-i testületi ülésre, amelyen azt a 3/2026. (I.28.) önkormányzati határozattal további tárgyalásra javasolta a testület.

**A jelen tervezet több informális ülésen került megtárgyalásra mind az ülésen résztvevő képviselőkkel, mind az intézmények vezetőivel.**

A költségvetési rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

- Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatalra
- Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyhára
- Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Házra

A tervezés során a legfőbb szempont a költségvetési egyensúly biztosítása, a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek megteremtése.

A működési célú bevételek jelentős részét a felhasználási kötöttséggel járó központi költségvetésből származó források jelentik, illetve a közfoglalkoztatási mintaprogram állam általi támogatása, valamint a házi- és gyermekorvosi szolgálat NEAK támogatása.

Közhatalmi bevételek sorain terveztük a helyi adók bevételeit, melyek a 2025. évben befolyt összegek alapján kerültek meghatározásra.

Saját működési bevételként jelenik meg az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodásból származó bérleti díj, illetve szolgáltatási díjak.

Finanszírozási bevételként az előző évi költségvetési maradványt, illetve az államháztartáson belüli megelőlegezéseket terveztük.

Felhalmozási célú támogatások bevételekén tervezésre került a már elnyert pályázatok összege:

- Külterületi út pályázat (KAP)
- Belterületi út pályázat (TOP\_PLUSZ)

Az előzőekben részletezett bevételi források nagyságrendje alapvetően meghatározza a kiadási lehetőségeket. A kiadások között a legnagyobb tételt – mint mindig – a foglalkoztatottak személyi juttatásai jelentik.

A dologi kiadásokat, illetve az ellátottak pénzbeli juttatását bázis alapú tervezéssel (az előző évi teljesülések, módosított előirányzatok alapján) irányoztuk elő azzal, hogy figyelembevételre került az infláció mértéke.

Egyéb működési célú kiadások között került meghatározásra a tartalék összege, illetve a működési célú támogatások kiadásai.

A beruházások, illetve felújítások kiadásait a 11. számú melléklet tartalmazza.

A beruházások között nagy jelentőséggel bírnak a bevételek soron említett pályázatok, illetve a Versenyképes Járások pályázatainak keretében elnyert közbiztonság és közlekedésbiztonság megvalósításaira tervezett kiadások.

## II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a előírja, hogy a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítsa meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Gst. 10. § (5) bekezdése az alábbiakat írja elő:

*„Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”*

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2026. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célokat, amelynek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, ebből adódóan az adósságot keletkeztető ügyletből eredő kiadások egyetlen évben sem haladják meg az Önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Az erre vonatkozó külön határozati javaslatot lentebb olvashatják, amelyet elegendő a Pénzügyi és Jogi Bizottságnak, mint szakbizottságnak tárgyalnia.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet és Bizottságokat, hogy az előterjesztést vitassák meg és hozzák meg döntésüket!

Szentmártonkáta, 2026. február 18.



Skoda Ferenc  
Polgarmester

## Határozat-tervezet

### I.

#### Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Jogi Bizottsága ...../2026. (II. 23.) PJB. határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Jogi Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetését és javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

Határidő: azonnal

Felelős: Gácsi Zsolt bizottság elnöke

## Határozat-tervezet

### II.

#### Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Jogi Bizottsága ...../2026. (II. 23.) PJB. határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Jogi Bizottsága megtárgyalta az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában, illetve a 2011. CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat egyes saját bevételeinek és a 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit az alábbiak szerint javasolja meghatározni:

#### ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

| Kötelezettség | 2026. év | 2027. év | 2028. év | 2029. év |
|---------------|----------|----------|----------|----------|
| Összesen:     | 0        |          |          |          |

#### SAJÁT BEVÉTELEK

| Megnevezés                                                                                                                    | 2026. év    | 2027. év    | 2028. év    | 2029. év    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel                                                                          | 123 000 000 | 135 300 000 | 142 065 000 | 149 168 250 |
| Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel    | 26 820 000  | 29 502 000  | 30 977 100  | 32 525 955  |
| Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                                                     | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Bírság, pótlék, díjbevétel                                                                                                    | 1 000 000   | 1 100 000   | 1 155 000   | 1 212 750   |
| A kezesség-, illetve a garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Összesen:                                                                                                                     | 150 820 000 | 165 902 000 | 174 197 100 | 182 906 955 |

#### ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

##### ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVEZÉSE

| Megnevezés                                                                                               | 2026. év   | 2027. év   | 2028. év   | 2029. év   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Saját bevétel 50 %-a                                                                                     | 75 410 000 | 82 951 000 | 87 098 550 | 91 453 478 |
| Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség                                         | 0          |            |            |            |
| Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége | 75 410 000 | 82 951 000 | 87 098 550 | 91 453 478 |

Határidő: azonnal

Felelős: Gácsi Zsolt bizottság elnöke

Határozat-tervezet  
Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
**Szociális és Egészségügyi Bizottsága**  
...../2026. (II. ...) SZEB. határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Szociális és Egészségügyi Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetését és javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

Határidő: azonnal

Felelős: Tatár Attila bizottság elnöke

Határozat-tervezet  
Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
**Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság**  
...../2026. (II. ...) TKKB. határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetését és javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

Határidő: azonnal

Felelős: Fejős Csaba bizottság elnöke

Határozat-tervezet  
Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
**Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság**  
...../2026. (II. ...) OKSB. határozata

Szentmártonkátai Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsága a megtárgyalta az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetését és javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

Határidő: azonnal

Felelős: Császárné Bugyi Mária bizottság elnöke

Határozat-tervezet  
**Szentmártonkátá Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
 ...../2026. (II.26.) önkormányzati határozata

Szentmártonkátá Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában, illetve a 2011. CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat egyes saját bevételeinek és a 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit az alábbiak szerint állapítja meg:

**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK**

| Kötelezettség | 2026. év | 2027. év | 2028. év | 2029. év |
|---------------|----------|----------|----------|----------|
| Összesen:     | 0        |          |          |          |

**SAJÁT BEVÉTELEK**

| Megnevezés                                                                                                                 | 2026. év    | 2027. év    | 2028. év    | 2029. év    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel                                                                       | 123 000 000 | 135 300 000 | 142 065 000 | 149 168 250 |
| Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 26 820 000  | 29 502 000  | 30 977 100  | 32 525 955  |
| Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                                                  | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel        | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Bírság, pótlék, díjbevétel                                                                                                 | 1 000 000   | 1 100 000   | 1 155 000   | 1 212 750   |
| A kezesség-, illetve a garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                          | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Összesen:                                                                                                                  | 150 820 000 | 165 902 000 | 174 197 100 | 182 906 955 |

**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK**

**ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE**

| Megnevezés                                                                                               | 2026. év   | 2027. év   | 2028. év   | 2029. év   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Saját bevétel 50 %-a                                                                                     | 75 410 000 | 82 951 000 | 87 098 550 | 91 453 478 |
| Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség                                         | 0          |            |            |            |
| Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége | 75 410 000 | 82 951 000 | 87 098 550 | 91 453 478 |

Határidő: azonnal

Felelős: Skoda Ferenc polgármester

**Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2026. (...) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § alapján az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

**1.§ (1)** A rendelet hatálya kiterjed Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) valamint annak költségvetési szerveire.

**(2)** Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal
- b) Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha
- c) Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház

**2. Az önkormányzat és költségvetési szervei  
összesített 2026. évi költségvetése**

**2. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatának főösszegét 1.593.805.440 Ft-ban állapítja meg.

**(2)** A képviselő-testület működési bevételi és működési kiadási, illetve felhalmozási bevételi és felhalmozási kiadási összesített előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

működési bevétel     1.167.367.639 Ft

működési kiadás     1.295.023.272 Ft

működési egyenleg   -127.655.633 Ft

felhalmozási bevétel   243.049.430 Ft

felhalmozási kiadás   298.782.168 Ft

felhalmozási egyenleg   -55.732.738 Ft

**(3)** A költségvetési hiány belső finanszírozására 183.388.371 Ft költségvetési maradványt vesz igénybe.

**(4)** Az önkormányzat és intézményei összesített költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. és 2. számú melléklet tartalmazza.

**3. Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzat költségvetése**

**3. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszegét 1.556.999.304 Ft-ban állapítja meg.

**4. § (1)** Az önkormányzat összesített 2026. évi bevételi előirányzatai:

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     943.763.340 Ft

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:     243.049.430 Ft

B3. Közhatalmi bevételek:     124.000.000 Ft

B4. Működési bevételek:     42.340.000 Ft

B5. Felhalmozási bevételek

B6. Működési célú átvett pénzeszközök:

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

B8. Finanszírozási bevételek:     203.846.534 Ft

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. számú melléklet tartalmazza.

**5. § (1)** Az önkormányzat összesített 2026. évi kiadási előirányzatai:

|                                            |                |
|--------------------------------------------|----------------|
| K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: | 155.377.720 Ft |
| K2. Munkaadókat terhelő járulék            | 20.426.404 Ft  |
| K3. Dologi kiadások:                       | 199.654.148 Ft |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:        | 13.000.000 Ft  |
| K5. Egyéb működési célú kiadások:          | 66.278.357 Ft  |
| K6. Beruházások:                           | 7.190.500 Ft   |
| K7. Felújítások:                           | 287.747.248 Ft |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások       |                |
| K9. Finanszírozási kiadások:               | 807.324.927 Ft |

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és intézményei beruházási, felújítási és felhalmozási célú előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok megbontásban a 11. számú melléklet tartalmazza.

**6. §** A tartalékok előirányzatát kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, és az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó hatásköröket 12. számú melléklet tartalmazza.

**7.§** Az előző évi költségvetési maradványok előirányzatát feladatonként a 13. melléklet tartalmazza.

**8. §** Az önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegét a 14. számú melléklet tartalmazza.

**9.§ (1)** Az önkormányzat 2026. évre engedélyezett létszámkeretét a 15. számú melléklet tartalmazza, mely nem tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát.

(2) A közfoglalkoztatottak tervezett éves létszám-előirányzata 15 fő.

**10. §** A 2026. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait 16. számú melléklet tartalmazza.

**11. §** Az önkormányzat 2026. évre várható közvetett támogatásai a 17. számú melléklet tartalmazza.

**12. §** Az önkormányzat költségvetésében szereplő, későbbi évekre is kiható, több éves kihatással járó feladatokat a 18. számú melléklet tartalmazza.

**13. §** Az önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 19. számú melléklet tartalmazza.

**14. §** Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 20. számú melléklet tartalmazza.

**15. §** Az önkormányzat 2026. évre tervezett európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 21. számú melléklet tartalmazza.

#### **4. Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

**16. §** Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési főösszegét 253.800.912 Ft-ban állapítja meg.

**17. § (1)** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2026. évi bevételi



előirányzatai:

B4. Működési bevételek 300.000 Ft

B8. Finanszírozási bevételek 253.500.912 Ft

(2) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 5. számú melléklet tartalmazza.

**18. §** (1) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2026. évi kiadási előirányzatai:

K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 210.432.318 Ft

K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 28.217.494 Ft

K3. Dologi kiadások: 15.151.100 Ft

K5. Egyéb működési célú kiadások

K6. Beruházások

(2) A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. számú melléklet tartalmazza.

### **5. Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetése**

**19. §** Az önkormányzat képviselő-testülete a Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szerv 2026. évi költségvetési főösszegét 528.642.797 Ft-ban állapítja meg.

**20. §** (1) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2026. évi bevételi előirányzatai:

B4. Működési bevételek: 26.333.073 Ft

B8. Finanszírozási bevételek 502.309.724 Ft

(2) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. számú melléklet tartalmazza.

**21. §** A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha összesített 2026. évi kiadási előirányzatai:

K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: 364.977.419 Ft

K2. Munkaadókat terhelő járulékok: 49.584.958 Ft

K3. Dologi kiadások: 111.236.000 Ft

K6. Beruházások: 2.844.420 Ft

(2) A Szentmártonkátai Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.

### **6. Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetése**

**22. §** Az önkormányzat képviselő-testülete Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház 2026. évi költségvetési főösszegét 28.778.128 Ft-ban állapítja meg.

**23. §** (1) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2026. évi bevételi előirányzatai:

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

B4. Működési bevételek: 722.000 Ft

B8. Finanszírozási bevételek: 28.056.128 Ft

(2) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetési bevételi előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. számú melléklet tartalmazza.

**24. §** (1) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesített 2026. évi kiadási előirányzatai:

|                                            |               |
|--------------------------------------------|---------------|
| K1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai: | 17.397.750 Ft |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok:         | 2.464.508 Ft  |
| K3. Dologi kiadások                        | 7.915.870 Ft  |
| K6. Beruházások:                           | 1.000.000 Ft  |

(2) A Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház költségvetési kiadási előirányzatait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 10. számú melléklet tartalmazza.

## **7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**25. §** (1) A képviselő-testület 2026. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célokat, amelynek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését, a kiemelt előirányzatokat, a létszámkeretet költségvetési rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(3) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

**26.§** (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet félévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület adott év június 30-ig, illetve december 31-ig dönt a költségvetési rendeletnek pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Amennyiben év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően a költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul, de legkésőbb 15 napon belül a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

(3) A képviselő-testület a folyamatos fizető- és működőképesség érdekében elrendeli a pénzeszközökkel és a tárgyi eszközökkel való szigorú, takarékos gazdálkodást.

(4) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerint az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(5) A költségvetési szervek vezetői felelősek a vezetésük alatt álló intézmény költségvetésének végrehajtásáért.

(6) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott előiránnyal az e rendeletben foglalt előírások figyelembevételével önállóan rendelkeznek.

**27. §** (1) A költségvetési szervek kötelesek az előírt bevételek és a költségvetésben tervezett bevételi előirányzatok beszedésére, valamint jogosultak a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban és a képviselő-testületi, vagy bizottsági határozatokban foglaltak szerint.

(2) A költségvetési szerv a költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettséget csak úgy vállalhat, ha annak pénzügyi teljesítése 2026. december 31-ig, de legkésőbb következő év február 28-ig, projektek esetén legkésőbb a projekt megvalósításának napjáig megtörténik.

**28. §** A Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal által ellátott államigazgatási feladatokkal kapcsolatos bevételek a Szentmártonkátai Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit

képezik.

**29. § (1)** A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataik terhére elsődlegesen a jogszabályokban meghatározott kötelező illetmények kifizetését követően a közüzemi díjakat, valamint az ellátottak étkeztetési költségeit, az ellátottak juttatásait egyenlíti ki.

(2) A bérmegetakarításból nem fedezett és a költségvetési szerv költségvetésében nem tervezett, de jogszabály szerinti jubileumi jutalom kifizetésének költségvetési fedezetéről az általános tartalék terhére a polgármester dönt, mely alapján a költségvetés módosításra kerül.

**30. § (1)** A költségvetési szerv vezetője a (2)-(3) bekezdésben foglaltak figyelembevételével saját hatáskörben és a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint, az átvett pénzeszközökkel módosíthatja a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatokat.

(2) A költségvetési szerv vezetője a felhalmozási költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait nem csökkentheti.

(3) A költségvetési szerv vezetője a működési költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait átcsoportosíthatja a felhalmozási költségvetési előirányzat csoportba tartozó kiemelt előirányzataira.

(4) A költségvetési szerv vezetője köteles 30 napon belül tájékoztatni a polgármestert a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról. A költségvetési szerv vezetője által saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet módosításának céljából a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap soros üléséig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig beterjeszti a Képviselő-testület elé.

**31. § (1)** Az önkormányzat, és a költségvetési szervek kötelesek valamennyi kötelezettségvállalásban a kifizetés módját, összegét és határidejét úgy rögzíteni, hogy a kifizetés időpontjában szükséges fedezet rendelkezésre álljon.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelesek a kifizetéseknél a készpénzt kímélő fizetési módot előnyben részesíteni és a minél hosszabb időtartamú kiegyenlítési határidőt érvényesíteni. Fizetési határidő előtti teljesítésre kizárólag indokolt esetben kerülhet sor.

**32. §** Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodásának törvényességét a belső ellenőr közreműködésével a Jegyző ellenőrzi, a Képviselő-testület által meghatározott belső ellenőrzési ütemtervnek megfelelően.

**33. § (1)** A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 30-ig számol be a Képviselő-testületnek.

(2) Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét a költségvetési évet követő ötödik hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé.

**34. §** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy rendkívüli esetben két testületi ülés között hatáskörében eljárva, a költségvetési szabályoknak megfelelően – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – esetenként maximum – az Áfa értékével növelten 3.000.000 Ft-ig döntsön.

**35. §** Az általános gazdálkodási tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

**36. §** A 2026. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában:

- a) köztisztviselői illetményalap 46.380,- Ft,  
b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete bruttó 231.900,- Ft/év/fő.

#### **8. Záró rendelkezések**

**37. § (1)** A rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Ez a rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló 2006/123/EK irányelvvel összeegyeztethető rendelkezéseket tartalmaz.

**Szentmártonkóta, 2026. ....**

**Skoda Ferenc**  
**polgármester**

**Dr. Nagy Lajos**  
**jegyző**

A rendeletet a képviselő-testület a 2026. ....i ülésén fogadta el.

A rendelet 2026. .... került kihirdetésre.

**Dr. Nagy Lajos**  
**jegyző**

**Szentmártonkáta Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez:**

**Általános indokolás**

A rendelet-tervezet előkészítése során figyelembevételre került a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény és a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendeletben foglalt szabályok.

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak. Az egyes kiadásokat a bevételek és a kötelezően teljesítendő feladatok határozzák meg.

**Részletes indokolás**

**A rendelet 1. §-ához**

A rendelet hatályát minden esetben rögzíteni szükséges.

**A rendelet 2. §-ához**

Meg kell határozni az önkormányzat költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlegét és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban illetve a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előirányzatot.

**A rendelet 3-15. §-ához**

Szerepeltetni kell külön az önkormányzat költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait, beruházásai, felújítási előirányzatait. Továbbá a tartalékok, költségvetési maradványok, a költségvetési mérleget, az engedélyezett létszámkeretet. 2026. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait, a várható közvetett támogatásokat. A későbbi évekre is kiható, több éves kihatással járó feladatokat, a 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemtervet, az adósságot keletkeztető ügyleteket és a 2026. évre tervezett európai uniós forrásból finanszírozott projekteket.

**A rendelet 16-18. §-ához**

A Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában is rögzíteni kell a költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait.

**A rendelet 19-21. §-ához**

Rögzíteni szükséges az önkormányzat intézményeinek – így az Aprajafalva Óvoda, Bölcsőde és Konyha - költségvetési főösszegét, bevételi és kiadási előirányzatait.

**A rendelet 22-24. §-ához**

Meghatározásra került a Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház, mint önkormányzati intézmény költségvetési főösszege, bevételi és kiadási előirányzata.

**A rendelet 25-36. §-ához**

A rendeletnek tartalmaznia kell végrehajtásra vonatkozó szabályokat is. Itt került meghatározásra többek között a beszámolási kötelezettség, a belső ellenőrzés, a polgármester döntési jogosultsága a két ülés között, az illetményalap és a cafetéria juttatás összege.

**A rendelet 37. §-ához**

Hatályba lépési rendelkezések és jogharmonizációs záradék, az Európai Unió jogának való megfelelést tartalmazza.

## **Előzetes hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai az önkormányzati rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

### **I. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható hatásai:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.

### **II. A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi és adminisztratív hatásai:**

#### **a) Társadalmi hatása:**

A költségvetési rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményei 2026. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

#### **b) Gazdasági hatása:**

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

#### **c) Költségvetési hatása:**

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat és a finanszírozott intézmények működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható.

#### **d) Környezeti és egészségügyi hatása: nincs**

#### **e) Adminisztratív hatása:**

A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.

### **III. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Rendelkezésre állnak.

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                               | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                                                                 |            |                     | Kötelező feladat | Önként-váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                           | B111       | 247 206 890         | 247 206 890      |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | B112       | 334 900 662         | 334 900 662      |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | B1131      | 0                   | 0                |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                            | B1132      | 0                   | 0                |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113       | 217 802 586         | 217 802 586      |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | B114       | 16 933 746          | 16 933 746       |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek                                                                | B116       | 0                   | 0                |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                             | B16        | 126 919 456         | 126 919 456      | 0                    |                |
| 09       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)                                | B1         | 943 763 340         | 943 763 340      | 0                    |                |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                         | B25        | 243 049 430         | 243 049 430      | 0                    |                |
| 11       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)                            | B2         | 243 049 430         | 243 049 430      | 0                    |                |
| 12       | Vagyoni típusú adók                                                                             | B34        | 18 000 000          | 18 000 000       |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók                                                                   | B351       | 105 000 000         | 105 000 000      |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók                                                                                    | B354       | 0                   | 0                |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                      | B36        | 1 000 000           | 1 000 000        | 0                    |                |
| 16       | Közhatalmi bevételek (=27+...+34)                                                               | B3         | 124 000 000         | 124 000 000      | 0                    |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke                                                                  | B401       | 7 000 000           |                  | 7 000 000            |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke                                                                      | B402       | 6 872 293           | 300 000          | 6 572 293            |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                          | B403       | 4 663 000           | 0                | 4 663 000            |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek                                                                           | B404       | 26 820 000          | 0                | 26 820 000           |                |
| 21       | Ellátási díjak                                                                                  | B405       | 17 260 638          | 17 260 638       | 0                    |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                             | B406       | 7 079 142           | 3 047 618        | 4 031 524            |                |
| 23       | Működési bevételek (=36+...+41)                                                                 | B4         | 69 695 873          | 20 608 256       | 49 086 817           |                |
| 24       | Ingatlanok értékesítése                                                                         | B52        | 0                   |                  |                      |                |
| 25       | Felhalmozási bevételek                                                                          | B5         | 0                   | 0                | 0                    |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről   | B64        | 0                   |                  | 0                    |                |
| 27       | Működési célú átvett pénzeszközök (=61)                                                         | B6         | 0                   | 0                | 0                    |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                     | B75        | 0                   | 0                |                      |                |
| 29       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                           | B7         | 0                   | 0                | 0                    |                |
| 30       | Költségvetési bevételek (=15+21+35+31+63+69)                                                    | B1-B7      | 1 380 507 843       | 1 331 421 026    | 49 086 817           | 0              |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|----------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                    |            |                     | Kötelező feladat | Önként-váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 183 388 371         | 183 388 371      |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       | 0                   | 0                |                      |                |
| 33       | Államháztartáson belüli megelőlegezések            | B814       | 29 909 226          | 29 909 226       |                      |                |
| 34       | Központi, irányító szervi támogatás                | B816       | 774 415 701         | 774 415 701      |                      |                |
| 35       | Finanszírozási bevételek                           | B8         | 987 713 298         | 987 713 298      | 0                    | 0              |

Bevételek mindösszesen

2 368 221 141

2 319 134 324

49 086 817

0

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám  | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat szám   | Eredeti előirányzat  | Ebből:               |                      |                |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|           |                                                                                                |              |                      | Kötelező feladat     | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01        | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                       | K1101        | 627 764 858          | 627 764 858          |                      |                |
| 02        | Céljuttatás, projektpremium                                                                    | K1103        | 0                    | 0                    |                      |                |
| 03        | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                 | K1104        | 570 000              | 570 000              |                      |                |
| 04        | Jubileumi jutalom                                                                              | K1106        | 12 998 500           | 12 998 500           |                      |                |
| 05        | Béren kívüli juttatások                                                                        | K1107        | 30 876 005           | 30 876 005           |                      |                |
| 06        | Ruházati költségterítés                                                                        | K1108        | 0                    | 0                    |                      |                |
| 07        | Közlekedési költségterítés                                                                     | K1109        | 4 494 560            | 4 494 560            |                      |                |
| 08        | Egyéb költségterítések                                                                         | K1110        | 2 390 000            | 2 390 000            |                      |                |
| 09        | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai                                                             | K1113        | 2 317 640            | 2 317 640            |                      |                |
| 10        | Választott tisztségviselők juttatásai                                                          | K121         | 46 595 820           | 46 595 820           | 0                    |                |
| 11        | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 17 723 824           | 17 723 824           | 0                    |                |
| 12        | Egyéb külső személyi juttatások                                                                | K123         | 2 454 000            | 2 454 000            |                      |                |
| <b>13</b> | <b>Személyi juttatások</b>                                                                     | <b>K1</b>    | <b>748 185 207</b>   | <b>748 185 207</b>   | <b>0</b>             |                |
| <b>14</b> | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>100 693 363</b>   | <b>100 693 363</b>   | <b>0</b>             |                |
| 15        | Szakmai anyagok beszerzése                                                                     | K311         | 1 926 249            | 1 926 249            | 0                    |                |
| 16        | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                                | K312         | 79 189 024           | 73 185 231           | 6 003 793            |                |
| 17        | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                      | K321         | 4 507 691            | 4 507 691            | 0                    |                |
| 18        | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                             | K322         | 3 564 516            | 3 564 516            | 0                    |                |
| 19        | Villamosenergia szolgáltatás                                                                   | K3311        | 29 815 350           | 29 815 350           |                      |                |
| 20        | Gázenergia szolgáltatás                                                                        | K3312        | 11 079 782           | 11 079 782           |                      |                |
| 21        | Víz- és csatorna szolgáltatás                                                                  | K3314        | 7 799 526            | 7 799 526            | 0                    |                |
| 22        | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                      | K334         | 6 642 000            | 6 642 000            | 0                    |                |
| 23        | Közvetített szolgáltatások                                                                     | K335         | 4 000 000            | 0                    | 4 000 000            |                |
| 24        | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                    | K336         | 83 400 000           | 83 400 000           | 0                    |                |
| 25        | Egyéb szolgáltatások                                                                           | K337         | 43 394 911           | 43 394 911           | 0                    |                |
| 26        | Kiküldetések kiadásai                                                                          | K341         | 350 000              | 350 000              | 0                    |                |
| 27        | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 51 188 071           | 49 567 047           | 1 621 024            |                |
| 28        | Fizetendő általános forgalmi adó                                                               | K352         | 6 870 000            | 6 870 000            | 0                    |                |
| 29        | Egyéb dologi kiadások                                                                          | K355         | 230 000              | 230 000              |                      |                |
| <b>30</b> | <b>Dologi kiadások</b>                                                                         | <b>K3</b>    | <b>333 987 130</b>   | <b>322 332 302</b>   | <b>11 624 817</b>    |                |
| 31        | Betegséggel kapcsolatos ellátások                                                              | K44          | 0                    | 0                    | 0                    |                |
| 32        | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48          | 13 000 000           | 13 000 000           | 0                    |                |
| <b>33</b> | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                          | <b>K4</b>    | <b>13 000 000</b>    | <b>13 000 000</b>    | <b>0</b>             |                |
| 34        | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 2 600 000            | 0                    | 2 600 000            |                |
| 35        | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         | 28 263 351           |                      | 28 263 351           |                |
| 36        | Tartalékok                                                                                     | K513         | 35 415 006           | 35 415 006           | 0                    |                |
| <b>37</b> | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b>    | <b>66 278 357</b>    | <b>35 415 006</b>    | <b>30 863 351</b>    |                |
| 38        | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64          | 8 688 911            | 8 688 911            |                      |                |
| 39        | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 2 346 009            | 2 346 009            |                      |                |
| <b>40</b> | <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    | <b>11 034 920</b>    | <b>11 034 920</b>    |                      |                |
| 41        | Ingatlanok felújítása                                                                          | K71          | 227 176 649          | 227 176 649          | 0                    |                |
| 42        | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          | 60 570 599           | 60 570 599           | 0                    |                |
| <b>43</b> | <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    | <b>287 747 248</b>   | <b>287 747 248</b>   | <b>0</b>             |                |
| 44        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          | 0                    | 0                    | 0                    |                |
| <b>45</b> | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |                |
| <b>46</b> | <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>1 560 896 214</b> | <b>1 518 408 046</b> | <b>42 488 168</b>    |                |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám  | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|-----------|--------------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|           |                                                        |            |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 47        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       | 32 909 226          | 32 909 226         | 0                    |                |
| 48        | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       | 774 415 701         | 774 415 701        | 0                    |                |
| <b>49</b> | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>807 324 927</b>  | <b>807 324 927</b> | <b>0</b>             |                |

|                              |  |  |                      |                      |                   |          |
|------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|-------------------|----------|
| <b>Kiadások mindösszesen</b> |  |  | <b>2 368 221 141</b> | <b>2 325 732 973</b> | <b>42 488 168</b> | <b>0</b> |
|------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|-------------------|----------|



## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                             | Rovat száma | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                                                               |             |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                         | B111        | 247 206 890         | 247 206 890      |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                           | B112        | 334 900 662         | 334 900 662      |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása            | B1131       | 0                   | 0                |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása                             | B1132       |                     | 0                |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása  | B113        | 217 802 586         | 217 802 586      |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                  | B114        | 16 933 746          | 16 933 746       |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek                                                              | B116        | 0                   | 0                |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                           | B16         | 126 919 456         | 126 919 456      |                      |                |
| 09       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)                              | B1          | 943 763 340         | 943 763 340      | 0                    | 0              |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                       | B25         | 243 049 430         | 243 049 430      |                      |                |
| 11       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)                          | B2          | 243 049 430         | 243 049 430      |                      |                |
| 12       | Vagyoni típusú adók                                                                           | B34         | 18 000 000          | 18 000 000       |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók                                                                 | B351        | 105 000 000         | 105 000 000      |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók                                                                                  | B354        | 0                   | 0                |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                    | B36         | 1 000 000           | 1 000 000        |                      |                |
| 16       | Közhatalmi bevételek (=27+...+34)                                                             | B3          | 124 000 000         | 124 000 000      |                      |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke                                                                | B401        | 7 000 000           |                  | 7 000 000            |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke                                                                    | B402        | 0                   |                  | 0                    |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                        | B403        | 4 663 000           |                  | 4 663 000            |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek                                                                         | B404        | 26 820 000          |                  | 26 820 000           |                |
| 21       | Ellátási díjak                                                                                | B405        | 1 600 000           | 1 600 000        |                      |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                           | B406        | 2 257 000           |                  | 2 257 000            |                |
| 23       | Működési bevételek (=36+...+41)                                                               | B4          | 42 340 000          | 1 600 000        | 40 740 000           |                |
| 24       | Ingatlanok értékesítése                                                                       | B52         | 0                   |                  |                      |                |
| 25       | Felhalmozási bevételek                                                                        | B5          | 0                   |                  | 0                    |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B64         |                     |                  |                      |                |
| 27       | Működési célú átvett pénzeszközök (=61)                                                       | B6          | 0                   |                  |                      |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                   | B75         | 0                   |                  |                      |                |
| 29       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                         | B7          | 0                   |                  |                      |                |
| 30       | Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)                                                  | B1-B7       | 1 383 152 770       | 1 312 412 770    | 40 740 000           |                |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat száma | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|----------------------------------------------------|-------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                    |             |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131       | 173 937 308         | 173 937 308      |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813        |                     | 0                |                      |                |
| 33       | Államháztartáson belüli                            | B814        | 29 909 226          | 29 909 226       |                      |                |
| 34       | Központi, irányító szervei támogatás               | B816        |                     |                  |                      |                |
| 34       | Finanszírozási bevételek                           | B8          | 203 846 534         | 203 846 534      | 0                    | 0              |

Bevételek mindösszege

1 586 999 304

1 516 259 304

40 740 000

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                                                                |              |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                       | K1101        | 99 530 900          | 99 530 900         |                      |                |
| 02       | Céljuttatás, projektpremium                                                                    | K1103        |                     | 0                  |                      |                |
| 03       | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                 | K1104        |                     | 0                  |                      |                |
| 04       | Jubileumi jutalom                                                                              | K1106        |                     | 0                  |                      |                |
| 05       | Béren kívüli juttatások                                                                        | K1107        | 4 497 000           | 4 497 000          |                      |                |
| 06       | Ruházati költségterítés                                                                        | K1108        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 07       | Közlekedési költségterítés                                                                     | K1109        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 08       | Egyéb költségterítések                                                                         | K1110        |                     | 0                  |                      |                |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai                                                             | K1113        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 10       | Választott tisztségviselők juttatásai                                                          | K121         | 46 595 820          | 46 595 820         |                      |                |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 3 050 000           | 3 050 000          |                      |                |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások                                                                | K123         | 1 704 000           | 1 704 000          |                      |                |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>                                                                     | <b>K1</b>    | <b>155 377 720</b>  | <b>155 377 720</b> |                      |                |
| 14       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>20 426 404</b>   | <b>20 426 404</b>  |                      |                |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése                                                                     | K311         | 120 149             | 120 149            |                      |                |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                                | K312         | 23 989 024          | 23 989 024         |                      |                |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                      | K321         | 607 691             | 607 691            |                      |                |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                             | K322         | 2 434 516           | 2 434 516          |                      |                |
| 19       | Villamosenergia szolgáltatás                                                                   | K3311        | 22 615 350          | 22 615 350         |                      |                |
| 20       | Gázenergia szolgáltatás                                                                        | K3312        | 2 879 782           | 2 879 782          |                      |                |
| 21       | Víz- és csatorna szolgáltatás                                                                  | K3314        | 2 919 526           | 2 919 526          |                      |                |
| 22       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                      | K334         | 2 742 000           | 2 742 000          |                      |                |
| 23       | Közvetített szolgáltatások                                                                     | K335         | 4 000 000           |                    | 4 000 000            |                |
| 24       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                    | K336         | 75 000 000          | 75 000 000         |                      |                |
| 25       | Egyéb szolgáltatások                                                                           | K337         | 33 294 911          | 33 294 911         |                      |                |
| 26       | Kiküldetések kiadásai                                                                          | K341         |                     | 0                  |                      |                |
| 27       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 26 451 201          | 26 451 201         |                      |                |
| 28       | Fizetendő általános forgalmi adó                                                               | K352         | 2 370 000           | 2 370 000          |                      |                |
| 29       | Egyéb dologi kiadások                                                                          | K355         | 230 000             | 230 000            |                      |                |
| 30       | <b>Dologi kiadások</b>                                                                         | <b>K3</b>    | <b>199 654 149</b>  | <b>195 654 149</b> | <b>4 000 000</b>     |                |
| 31       | Betegséggel kapcsolatos ellátások                                                              | K44          |                     | 0                  |                      |                |
| 32       | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48          | 13 000 000          | 13 000 000         |                      |                |
| 33       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                          | <b>K4</b>    | <b>13 000 000</b>   | <b>13 000 000</b>  |                      |                |
| 34       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         | 2 600 000           |                    | 2 600 000            |                |
| 35       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         | 28 263 351          |                    | 28 263 351           |                |
| 36       | Tartalékok                                                                                     | K513         | 35 415 006          | 35 415 006         |                      |                |
| 37       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b>    | <b>66 278 357</b>   | <b>35 415 006</b>  | <b>30 863 351</b>    |                |
| 38       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64          | 5 661 811           | 5 661 811          |                      |                |
| 39       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 1 528 689           | 1 528 689          |                      |                |
| 40       | <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    | <b>7 190 500</b>    | <b>7 190 500</b>   |                      |                |
| 41       | Ingatlanok felújítása                                                                          | K71          | 227 176 649         | 227 176 649        |                      |                |
| 42       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          | 60 570 599          | 60 570 599         |                      |                |
| 43       | Felújítások                                                                                    | K7           | 287 747 248         | 287 747 248        | 0                    |                |
| 44       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                     | 0                  |                      |                |
| 45       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 46       | <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>749 674 377</b>  | <b>714 811 826</b> | <b>34 863 351</b>    | <b>0</b>       |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|----------|--------------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                        |            |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 47       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       | 32 909 226          | 32 909 226         |                      |                |
| 48       | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       | 774 415 701         | 774 415 701        |                      |                |
| 49       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>807 324 927</b>  | <b>807 324 927</b> |                      |                |

Kiadások mindösszesen

1 556 999 304

1 522 135 933

34 863 351

0

## SZENTMÁRTONKÁTA KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATAI HIVATAL

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                               | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                                                                 |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                           | B111       |                     |                  |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | B112       |                     |                  |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | B1131      |                     |                  |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                            | B1132      |                     |                  |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113       |                     |                  |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | B114       |                     |                  |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek                                                                | B116       |                     |                  |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                             | B16        |                     |                  |                      |                |
| 09       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)                                | B1         | 0                   |                  |                      |                |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                         | B25        |                     |                  |                      |                |
| 11       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)                            | B2         | 0                   |                  |                      |                |
| 12       | Vagyoni típusú adók                                                                             | B34        |                     |                  |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók                                                                   | B351       |                     |                  |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók                                                                                    | B354       |                     |                  |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                      | B36        |                     |                  |                      |                |
| 16       | Közhatalmi bevételek (=27+...+34)                                                               | B3         | 0                   |                  |                      |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke                                                                  | B401       |                     |                  |                      |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke                                                                      | B402       | 300 000             | 300 000          |                      |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                          | B403       |                     |                  |                      |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek                                                                           | B404       |                     |                  |                      |                |
| 21       | Ellátási díjak                                                                                  | B405       |                     |                  |                      |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                             | B406       |                     |                  |                      |                |
| 23       | Működési bevételek (=36+...+41)                                                                 | B4         | 300 000             | 300 000          |                      |                |
| 24       | Ingatlanok értékesítése                                                                         | B52        |                     |                  |                      |                |
| 25       | Felhalmozási bevételek                                                                          | B52        | 0                   |                  |                      |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről   | B64        |                     |                  |                      |                |
| 27       | Működési célú átvett pénzeszközök (=61)                                                         | B6         | 0                   |                  |                      |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                     | B75        |                     |                  |                      |                |
| 29       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                           | B7         | 0                   |                  |                      |                |
| 30       | Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)                                                    | B1-B7      | 300 000             | 300 000          |                      |                |

## B8. Finanszírozási bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|----------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                    |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 8 186 125           | 8 186 125        |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       |                     | 0                |                      |                |
|          | Államháztartáson belüli megelőlegezések            | B814       |                     | 0                |                      |                |
| 33       | Központi, irányító szervei támogatás               | B816       | 245 314 787         | 245 314 787      |                      |                |
| 34       | Finanszírozási bevételek                           | B8         | 253 500 912         | 253 500 912      |                      |                |

Bevételek mindösszesen

253 500 912 253 500 912

## SZENTMÁRTONKÁTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                | Ebből:             |                     |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|--------------------|---------------------|
|          |                                                                                                |              |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat | Szentmártonkőta    | Szentlőrinc közséte |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                       | K1101        | 191 943 683         | 191 943 683        |                      |                | 121 603 850        | 70 339 833          |
| 02       | Céltuttatás, projektpremium                                                                    | K1103        | 0                   | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 03       | Készletértékesítési, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                        | K1104        | 0                   | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 04       | Jubilaeumi jutalom                                                                             | K1106        | 3 400 000           | 3 400 000          |                      |                | 3 400 000          |                     |
| 05       | Béren kívüli juttatások                                                                        | K1107        | 8 887 635           | 8 887 635          |                      |                | 7 588 900          | 1 298 735           |
| 06       | Ruházati költségterítés                                                                        | K1108        | 0                   | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 07       | Közlékdíjsi költségterítés                                                                     | K1109        | 2 156 000           | 2 156 000          |                      |                | 1 400 000          | 756 000             |
| 08       | Egyéb költségterítések                                                                         | K1110        | 2 300 000           | 2 300 000          |                      |                | 2 300 000          |                     |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai                                                             | K1113        | 1 045 000           | 1 045 000          |                      |                | 1 000 000          | 45 000              |
| 10       | Választott tisztségviselők juttatásai                                                          | K121         |                     | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 0                   | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások                                                                | K123         | 700 000             | 700 000            |                      |                | 700 000            |                     |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>                                                                     | <b>K1</b>    | <b>210 432 318</b>  | <b>210 432 318</b> |                      |                | <b>137 292 750</b> | <b>72 439 568</b>   |
| 14       | <b>Államháztartás terhelés járművel és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>K2</b>    | <b>28 217 494</b>   | <b>28 217 494</b>  |                      |                | <b>19 832 993</b>  | <b>9 184 501</b>    |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése                                                                     | K311         | 150 000             | 150 000            |                      |                | 150 000            |                     |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                                | K312         | 2 000 000           | 2 000 000          |                      |                | 2 000 000          |                     |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                      | K321         | 2 500 000           | 2 500 000          |                      |                | 2 500 000          |                     |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                             | K322         | 200 000             | 200 000            |                      |                | 200 000            |                     |
| 19       | Villamosenergia szolgáltatás                                                                   | K3311        | 1 300 000           | 1 300 000          |                      |                | 1 300 000          |                     |
| 20       | Gázenergia szolgáltatás                                                                        | K3312        | 1 700 000           | 1 700 000          |                      |                | 1 700 000          |                     |
| 21       | Víz- és csatorna szolgáltatás                                                                  | K3314        | 280 000             | 280 000            |                      |                | 280 000            |                     |
| 22       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                      | K334         |                     | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 23       | Közvetített szolgáltatások                                                                     | K335         |                     | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 24       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                    | K336         | 3 000 000           | 3 000 000          |                      |                | 3 000 000          |                     |
| 25       | Egyéb szolgáltatások                                                                           | K337         | 600 000             | 600 000            |                      |                | 600 000            |                     |
| 26       | Kiküldetések kiadásai                                                                          | K341         | 200 000             | 200 000            |                      |                | 200 000            |                     |
| 27       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 3 221 100           | 3 221 100          |                      |                | 3 221 100          |                     |
| 28       | Fizetendő általános forgalmi adó                                                               | K352         | 0                   | 0                  |                      |                |                    |                     |
| 29       | Egyéb dologi kiadások                                                                          | K355         |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 30       | <b>Dologi kiadások</b>                                                                         | <b>K3</b>    | <b>15 151 100</b>   | <b>15 151 100</b>  |                      |                | <b>15 151 100</b>  | <b>0</b>            |
| 31       | Betegséggel kapcsolatos ellátások                                                              | K44          |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 32       | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48          |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 33       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                 | K4           | 0                   |                    |                      |                |                    |                     |
| 34       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 35       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 36       | Tartalékok                                                                                     | K513         |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 37       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 38       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64          | 0                   |                    | 0                    |                | 0                  |                     |
| 39       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 0                   |                    | 0                    |                | 0                  |                     |
| 40       | <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    | <b>0</b>            |                    | <b>0</b>             |                | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 41       | Ingatlanok felújítása                                                                          | K71          |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 42       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 43       | <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    | <b>0</b>            |                    |                      |                |                    |                     |
| 44       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                     |                    |                      |                |                    |                     |
| 45       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    | <b>0</b>            |                    |                      |                |                    |                     |
| 46       | <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>253 800 912</b>  | <b>253 800 912</b> | <b>0</b>             |                | <b>172 176 843</b> | <b>81 624 069</b>   |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                | Ebből:          |                     |
|----------|--------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|-----------------|---------------------|
|          |                                                        |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat | Szentmártonkőta | Szentlőrinc közséte |
| 47       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       |                     |                  |                      |                |                 |                     |
| 48       | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       |                     |                  |                      |                |                 |                     |
| 49       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>0</b>            |                  |                      |                |                 |                     |

Kiadások mindösszege

253 800 912

253 800 912

0

0

172 176 843

81 624 069

## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                               | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:            |                       |                |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|-----------------------|----------------|
|          |                                                                                                 |              |                     | Kötelező feladat  | Önként. váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                           | B111         |                     |                   |                       |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                             | B112         |                     |                   |                       |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | B1131        |                     |                   |                       |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                            | B1132        |                     |                   |                       |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113         |                     |                   |                       |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                    | B114         |                     |                   |                       |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek                                                                | B116         |                     |                   |                       |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                             | B16          |                     |                   |                       |                |
| 09       | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>                         | <b>B1</b>    | <b>0</b>            |                   |                       |                |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                         | B25          |                     |                   |                       |                |
| 11       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)</b>                     | <b>B2</b>    | <b>0</b>            |                   |                       |                |
| 12       | Vagyon típusú adók                                                                              | B34          |                     |                   |                       |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók                                                                   | B351         |                     |                   |                       |                |
| 14       | Gépjárműadók                                                                                    | B354         |                     |                   |                       |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                      | B36          |                     |                   |                       |                |
| 16       | <b>Közhatalmi bevételek (=27+...+34)</b>                                                        | <b>B3</b>    | <b>0</b>            |                   |                       |                |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke                                                                  | B401         |                     |                   |                       |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke                                                                      | B402         | 6 003 793           |                   | 6 003 793             |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                          | B403         |                     |                   |                       |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek                                                                           | B404         |                     |                   |                       |                |
| 21       | Ellátási díjak                                                                                  | B405         | 15 660 638          | 15 660 638        |                       |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                             | B406         | 4 668 642           | 3 047 618         | 1 621 024             |                |
| 23       | <b>Működési bevételek (=36+...+41)</b>                                                          | <b>B4</b>    | <b>26 333 073</b>   | <b>18 708 256</b> | <b>7 624 817</b>      |                |
| 24       | Ingatlanok értékesítése                                                                         | B52          |                     |                   |                       |                |
| 25       | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                   | <b>B52</b>   | <b>0</b>            |                   |                       |                |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről   | B64          |                     |                   |                       |                |
| 27       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (=61)</b>                                                  | <b>B6</b>    | <b>0</b>            |                   |                       |                |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                     | B75          |                     |                   |                       |                |
| 29       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                    | <b>B7</b>    | <b>0</b>            |                   |                       |                |
| 30       | <b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+63+69)</b>                                             | <b>B1-B7</b> | <b>26 333 073</b>   | <b>18 708 256</b> | <b>7 624 817</b>      |                |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                       |                |
|----------|----------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------|
|          |                                                    |            |                     | Kötelező feladat   | Önként. váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 776 688             | 776 688            |                       |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       |                     | 0                  |                       |                |
| 33       | Államháztartáson belüli megelőlegezések            | B814       |                     | 0                  |                       |                |
| 34       | Központi, irányító szervi támogatás                | B816       | 501 533 036         | 501 533 036        |                       |                |
| 34       | <b>Finanszírozási bevételek</b>                    | <b>B8</b>  | <b>502 309 724</b>  | <b>502 309 724</b> |                       |                |

Bevételek módosítása

528 642 797

521 617 980

7 624 817



## SZENTMÁRTONKÁTAI APRAJAFALVA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám  | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:             |                      |                |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------|
|           |                                                                                                |              |                     | Kötelező feladat   | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01        | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                       | K1101        | 320 524 525         | 320 524 525        |                      |                |
| 02        | Céltuttatás, projektprémium                                                                    | K1103        | 0                   | 0                  |                      |                |
| 03        | Készenléti, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                  | K1104        | 570 000             | 570 000            |                      |                |
| 04        | Jubileumi jutalom                                                                              | K1106        | 9 598 500           | 9 598 500          |                      |                |
| 05        | Béren kívüli juttatások                                                                        | K1107        | 16 059 370          | 16 059 370         |                      |                |
| 06        | Ruházati költségterítés                                                                        | K1108        |                     | 0                  |                      |                |
| 07        | Közlekedési költségterítés                                                                     | K1109        | 2 188 560           | 2 188 560          |                      |                |
| 08        | Egyéb költségterítések                                                                         | K1110        | 90 000              | 90 000             |                      |                |
| 09        | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai                                                             | K1113        | 1 272 640           | 1 272 640          |                      |                |
| 10        | Választott tisztségviselők juttatásai                                                          | K121         |                     | 0                  |                      |                |
| 11        | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         | 14 673 824          | 14 673 824         |                      |                |
| 12        | Egyéb külső személyi juttatások                                                                | K123         |                     | 0                  |                      |                |
| <b>13</b> | <b>Személyi juttatások</b>                                                                     | <b>K1</b>    | <b>364 977 419</b>  | <b>364 977 419</b> |                      |                |
| <b>14</b> | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>49 584 958</b>   | <b>49 584 958</b>  |                      |                |
| 15        | Szakmai anyagok beszerzése                                                                     | K311         | 500 000             | 500 000            |                      |                |
| 16        | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                                | K312         | 52 500 000          | 46 496 207         | 6 003 793            |                |
| 17        | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                      | K321         | 750 000             | 750 000            |                      |                |
| 18        | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                             | K322         | 730 000             | 730 000            |                      |                |
| 19        | Villamosenergia szolgáltatás                                                                   | K3311        | 5 500 000           | 5 500 000          |                      |                |
| 20        | Gázenergia szolgáltatás                                                                        | K3312        | 5 300 000           | 5 300 000          |                      |                |
| 21        | Víz- és csatorna szolgáltatás                                                                  | K3314        | 4 500 000           | 4 500 000          |                      |                |
| 22        | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                      | K334         | 3 900 000           | 3 900 000          |                      |                |
| 23        | Közvetített szolgáltatások                                                                     | K335         |                     | 0                  |                      |                |
| 24        | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                    | K336         | 5 400 000           | 5 400 000          |                      |                |
| 25        | Egyéb szolgáltatások                                                                           | K337         | 7 600 000           | 7 600 000          |                      |                |
| 26        | Kiküldetések kiadásai                                                                          | K341         | 0                   | 0                  |                      |                |
| 27        | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 20 056 000          | 18 434 976         | 1 621 024            |                |
| 28        | Fizetendő általános forgalmi adó                                                               | K352         | 4 500 000           | 4 500 000          |                      |                |
| 29        | Egyéb dologi kiadások                                                                          | K355         |                     |                    |                      |                |
| <b>30</b> | <b>Dologi kiadások</b>                                                                         | <b>K3</b>    | <b>111 236 000</b>  | <b>103 611 183</b> | <b>7 624 817</b>     |                |
| 31        | Betegséggel kapcsolatos ellátások                                                              | K44          |                     |                    |                      |                |
| 32        | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48          |                     |                    |                      |                |
| <b>33</b> | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                          | <b>K4</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 34        | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         |                     |                    |                      |                |
| 35        | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         |                     |                    |                      |                |
| 36        | Tartalékok                                                                                     | K513         |                     |                    |                      |                |
| <b>37</b> | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 38        | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64          | 2 239 700           | 2 239 700          |                      |                |
| 39        | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 604 720             | 604 720            |                      |                |
| <b>40</b> | <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    | <b>2 844 420</b>    | <b>2 844 420</b>   | <b>0</b>             |                |
| 41        | Ingatlanok felújítása                                                                          | K71          |                     |                    |                      |                |
| 42        | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          |                     |                    |                      |                |
| <b>43</b> | <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| 44        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                     |                    |                      |                |
| <b>45</b> | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |                      |                |
| <b>46</b> | <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>528 642 797</b>  | <b>521 017 980</b> | <b>7 624 817</b>     | <b>0</b>       |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám  | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|-----------|--------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|           |                                                        |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 47        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       |                     |                  |                      |                |
| 48        | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       |                     |                  |                      |                |
| <b>49</b> | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  |                     |                  |                      |                |

Kiadások mindösszesen

528 642 797 521 017 980 7 624 817

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## B1-B7. Költségvetési bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                                                                |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                          | B111       |                     |                  |                      |                |
| 02       | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                            | B112       |                     |                  |                      |                |
| 03       | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | B1131      |                     |                  |                      |                |
| 04       | Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                            | B1132      |                     |                  |                      |                |
| 05       | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása | B113       |                     |                  |                      |                |
| 06       | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                   | B114       |                     |                  |                      |                |
| 07       | Elszámolásból származó bevételek                                                               | B116       |                     |                  |                      |                |
| 08       | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B16        |                     |                  |                      |                |
| 09       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)                               | B1         | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 10       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                        | B25        |                     |                  |                      |                |
| 11       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)                           | B2         | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 12       | Vagyoni típusú adók                                                                            | B34        |                     |                  |                      |                |
| 13       | Értékesítési és forgalmi adók                                                                  | B351       |                     |                  |                      |                |
| 14       | Gépjárműadók                                                                                   | B354       |                     |                  |                      |                |
| 15       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                                     | B36        |                     |                  |                      |                |
| 16       | Közhatalmi bevételek (=27+...+34)                                                              | B3         | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 17       | Készletértékesítés ellenértéke                                                                 | B401       |                     |                  |                      |                |
| 18       | Szolgáltatások ellenértéke                                                                     | B402       | 568 500             |                  | 568 500              |                |
| 19       | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                         | B403       |                     |                  |                      |                |
| 20       | Tulajdonosi bevételek                                                                          | B404       |                     |                  |                      |                |
| 21       | Ellátási díjak                                                                                 | B405       |                     |                  |                      |                |
| 22       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                            | B406       | 153 500             |                  | 153 500              |                |
| 23       | Működési bevételek (=36+...+41)                                                                | B4         | 722 000             | 0                | 722 000              | 0              |
| 24       | Ingatlanok értékesítése                                                                        | B52        |                     |                  |                      |                |
| 25       | Felhalmozási bevételek                                                                         | B52        | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 26       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről  | B64        |                     |                  |                      |                |
| 27       | Működési célú átvett pénzeszközök (=61)                                                        | B6         | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 28       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                    | B75        |                     |                  |                      |                |
| 29       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                                          | B7         | 0                   | 0                | 0                    | 0              |
| 30       | Költségvetési bevételek (=15+21+34+51+63+69)                                                   | B1-B7      | 722 000             | 0                | 722 000              | 0              |

## B8. Finanszírozási bevételek bevételek

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                  | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|----------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                    |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 31       | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131      | 488 250             | 488 250          |                      |                |
| 32       | Maradvány igénybevétele                            | B813       |                     | 0                |                      |                |
| 33       | Államháztartáson belüli megelőlegezés              | B814       |                     | 0                |                      |                |
| 34       | Központi, irányító szervei támogatás               | B816       | 27 567 878          | 27 567 878       |                      |                |
| 34       | Finanszírozási bevételek                           | B8         | 28 056 128          | 28 056 128       |                      |                |

Bevételek mindösszesen

28 778 128

28 056 128

722 000

## SZABÓ MAGDA NAGYKÖZSÉGI KÖNYVTÁR ÉS MŰVELŐDÉSI HÁZ

## K1-K8. Költségvetési kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat szám   | Eredeti előirányzat | Ebből:            |                      |                |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                                                                |              |                     | Kötelező feladat  | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 01       | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                       | K1101        | 15 765 750          | 15 765 750        |                      |                |
| 02       | Céljuttatás, projektpremium                                                                    | K1103        |                     |                   |                      |                |
| 03       | Készenléti, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                  | K1104        |                     |                   |                      |                |
| 04       | Jubileumi jutalom                                                                              | K1106        | 0                   |                   |                      |                |
| 05       | Béren kívüli juttatások                                                                        | K1107        | 1 432 000           | 1 432 000         |                      |                |
| 06       | Ruházati költségterítés                                                                        | K1108        |                     | 0                 |                      |                |
| 07       | Közlekedési költségterítés                                                                     | K1109        | 150 000             | 150 000           |                      |                |
| 08       | Egyéb költségterítések                                                                         | K1110        |                     | 0                 |                      |                |
| 09       | Foglalkoztatottak egyéb juttatásai                                                             | K1113        | 0                   | 0                 |                      |                |
| 10       | Választott tisztségviselők juttatásai                                                          | K121         |                     | 0                 |                      |                |
| 11       | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122         |                     | 0                 |                      |                |
| 12       | Egyéb külső személyi juttatások                                                                | K123         | 50 000              | 50 000            |                      |                |
| 13       | <b>Személyi juttatások</b>                                                                     | <b>K1</b>    | <b>17 397 750</b>   | <b>17 397 750</b> | 0                    |                |
| 14       | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>    | <b>2 464 508</b>    | <b>2 464 508</b>  |                      |                |
| 15       | Szakmai anyagok beszerzése                                                                     | K311         | 1 156 100           | 1 156 100         |                      |                |
| 16       | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                                | K312         | 700 000             | 700 000           |                      |                |
| 17       | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                      | K321         | 650 000             | 650 000           |                      |                |
| 18       | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                             | K322         | 200 000             | 200 000           |                      |                |
| 19       | Villamosenergia szolgáltatás                                                                   | K3311        | 400 000             | 400 000           |                      |                |
| 20       | Gázenergia szolgáltatás                                                                        | K3312        | 1 200 000           | 1 200 000         |                      |                |
| 21       | Víz- és csatorna szolgáltatás                                                                  | K3314        | 100 000             | 100 000           |                      |                |
| 22       | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                      | K334         | 0                   | 0                 |                      |                |
| 23       | Közvetített szolgáltatások                                                                     | K335         |                     | 0                 |                      |                |
| 24       | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                    | K336         | 0                   | 0                 |                      |                |
| 25       | Egyéb szolgáltatások                                                                           | K337         | 1 900 000           | 1 900 000         |                      |                |
| 26       | Kiküldetések kiadásai                                                                          | K341         | 150 000             | 150 000           |                      |                |
| 27       | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351         | 1 459 770           | 1 459 770         |                      |                |
| 28       | Fizetendő általános forgalmi adó                                                               | K352         | 0                   | 0                 |                      |                |
| 30       | Egyéb dologi kiadások                                                                          | K355         |                     |                   |                      |                |
| 31       | <b>Dologi kiadások</b>                                                                         | <b>K3</b>    | <b>7 915 870</b>    | <b>7 915 870</b>  |                      |                |
| 32       | Betegséggel kapcsolatos ellátások                                                              | K44          |                     |                   |                      |                |
| 33       | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48          |                     |                   |                      |                |
| 34       | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                          | <b>K4</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 35       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506         |                     |                   |                      |                |
| 36       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512         |                     |                   |                      |                |
| 37       | Tartalékok                                                                                     | K513         |                     |                   |                      |                |
| 38       | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                            | <b>K5</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 39       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64          | 787 400             | 787 400           |                      |                |
| 40       | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          | 212 600             | 212 600           |                      |                |
| 41       | <b>Beruházások</b>                                                                             | <b>K6</b>    | <b>1 000 000</b>    | <b>1 000 000</b>  | 0                    |                |
| 42       | Ingatlanok felújítása                                                                          | K71          |                     |                   |                      |                |
| 43       | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          |                     |                   |                      |                |
| 44       | <b>Felújítások</b>                                                                             | <b>K7</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 45       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                     |                   |                      |                |
| 46       | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                        | <b>K8</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>          |                      |                |
| 47       | <b>Költségvetési kiadások</b>                                                                  | <b>K1-K8</b> | <b>28 778 128</b>   | <b>28 778 128</b> | 0                    |                |

## K9. Finanszírozási kiadások

| Sor-szám | Rovat megnevezése                                      | Rovat szám | Eredeti előirányzat | Ebből:           |                      |                |
|----------|--------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|
|          |                                                        |            |                     | Kötelező feladat | Önként váll. feladat | Állami feladat |
| 48       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       |                     |                  |                      |                |
| 49       | Központi irányító szervi támogatások folyósítása       | K915       |                     |                  |                      |                |
| 50       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                         | <b>K9</b>  | <b>0</b>            |                  |                      |                |

Kiadások mindösszesen

28 778 128

28 778 128



| Kormányzati funkció                              | Megnevezés                                   | Beruházások       |                        | Felújítások       |                    | Felhalmozási célú támogatások |                    |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|
|                                                  |                                              | Kötelező feladat  | Önként vállalt feladat | Összesen          | Kötelező feladat   | Önként vállalt feladat        | Összesen           |
| 064010-Köztisztaság                              | Köztisztaság korszerűsítés                   |                   |                        |                   | 1 016 000          |                               | 1 016 000          |
| 072111-Háziorvosi alapellátás                    | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése             | 190 500           |                        | 190 500           |                    |                               |                    |
| 066020-Város és községüzd.                       | Vízvezeték kiépítése                         |                   |                        |                   | 2 841 100          |                               | 2 841 100          |
| 066020-Város és községüzd.                       | Pályázati önrő                               |                   |                        |                   | 22 500 000         |                               | 22 500 000         |
| 066020-Város és községüzd.                       | VJP közbiztonság/közlekedésbiztonság         |                   |                        |                   | 15 340 718         |                               | 15 340 718         |
| 066020-Város és községüzd.                       | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (vadkamera) | 5 500 000         |                        | 5 500 000         |                    |                               |                    |
| 011130-Onk és önk hivatalok                      | Önkormányzat Hivatal felújítás               |                   |                        |                   | 3 000 000          |                               | 3 000 000          |
| 066020-Város és községüzd.                       | Szent Márton Park öntözőberendezés           | 1 500 000         |                        | 1 500 000         |                    |                               |                    |
| 013330 Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés | Kültéri utak pályázat KAP                    |                   |                        |                   | 143 049 430        |                               | 143 049 430        |
| 013330 Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés | Beltéri utak pályázat TOP PLUS               |                   |                        |                   | 100 000 000        |                               | 100 000 000        |
| 096015-Gyermekékeztetés köznevelési intézményben | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése               | 2 344 420         |                        | 2 344 420         |                    |                               |                    |
| Bölcsőde                                         | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése               | 500 000           |                        | 500 000           |                    |                               |                    |
| 082044-Könyvtári szolgáltatások                  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzése               | 1 000 000         |                        | 1 000 000         |                    |                               |                    |
| <b>Mindösszesen</b>                              |                                              | <b>11 034 920</b> | <b>-</b>               | <b>11 034 920</b> | <b>287 747 248</b> | <b>-</b>                      | <b>287 747 248</b> |

12. melléklet a /2026. (...) önkormányzati rendelethez

| Tartalék megnevezése                 | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Összesen          | Előirányzat átcsoportosítási hatáskör / megjegyzés |
|--------------------------------------|------------------|------------------------|-------------------|----------------------------------------------------|
| Működési célú általános tartalék     |                  |                        | 35 415 006        | KT / Polgármester hatáskör                         |
| Működési célú céltartalék            | -                |                        | -                 |                                                    |
| Felhalmozási célú általános tartalék |                  |                        | -                 |                                                    |
| Felhalmozási célú céltartalék        |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
|                                      |                  |                        | -                 |                                                    |
| <b>Mindösszesen</b>                  | -                | -                      | <b>35 415 006</b> | -                                                  |

## 13. melléklet a /2026. (...) önkormányzati rendelethez

| Sorszám      | Költségvetési cím száma / neve                                        | Feladat megnevezése                                                                                           | Működési célú | Felhalmozási célú | Összesen    |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 1            | Szabad pénzmaradvány                                                  |                                                                                                               |               |                   | 152 420 593 |
| 2            | Feladattal terhelt pénzmaradvány                                      |                                                                                                               | 12 785 959    | 18 181 819        | 30 967 778  |
| -ebből       | Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásból adódó kötelezettségei | VJP-Közlekedésbiztonsági fejlesztések a Nagykátai járásban, VJP-Közbiztonság fejlesztése a Nagykátai járásban | -             | 15 340 719        | 15 340 719  |
| -ebből       | Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásból adódó kötelezettségei | Vörösmarty u. Ivóvíz vezeték megépítés                                                                        | -             | 2 841 100         | 2 841 100   |
| -ebből       | Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásból adódó kötelezettségei | Régi Polgármesteri Hivatal épületének bontási költségei                                                       | 6 350 000     |                   | 6 350 000   |
| -ebből       | Önkormányzat előző évi kötelezettségvállalásból adódó kötelezettségei | Dologi kiadások                                                                                               | 6 435 959     |                   | 6 435 959   |
| Mindösszesen |                                                                       |                                                                                                               |               |                   | 183 388 371 |

## KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI

| Rovat megnevezése                                       | Rovat szám | 2026. évi eredeti ei.<br>(Ft) |  | Rovat megnevezése                                            | Rovat szám | 2026. évi eredeti ei.<br>(Ft) |
|---------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|--|--------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson kívülről     | B1         | 943 763 340                   |  | Személyi juttatások                                          | K1         | 748 185 207                   |
| Közhatalmi bevételek                                    | B3         | 124 000 000                   |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2         | 100 693 363                   |
| Működési bevételek                                      | B4         | 69 695 073                    |  | Dologi kiadások                                              | K3         | 333 957 120                   |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       | B6         | -                             |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | K4         | 13 000 000                    |
| Működési költségvetés előirányzat csoport               |            | 1 137 458 413                 |  | Egyéb működési célú kiadások                                 | K5         | 66 278 357                    |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről | B2         | 243 049 430                   |  | Működési költségvetés előirányzat csoport                    |            | 1 262 114 047                 |
| Felhalmozási bevételek                                  | B5         | -                             |  | Beruházások                                                  | K6         | 11 034 920                    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | B7         | -                             |  | Felújítások                                                  | K7         | 287 747 248                   |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport           |            | 243 049 430                   |  | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | K8         | -                             |
| Finanszírozási bevételek                                | B8         | 987 713 298                   |  | Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport                |            | 298 782 168                   |
|                                                         |            |                               |  | Finanszírozási kiadások                                      | K9         | 807 324 927                   |
|                                                         |            |                               |  |                                                              |            |                               |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)                               |            | 2 368 221 141                 |  | KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)                                     |            | 2 368 221 141                 |

| Költségvetési cím száma / neve                                     | Közfizetők         |                 | Közalkalmazottak   |                 | Pü. Tv.            |                 | Kü. szolg. jogviszony |                 | Munka törvény könyve hatálya |                 | Tiszteltügyi alapján |                 | Mindösszesen       |                 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
|                                                                    | Tervezett állásheh | Évközi változás | Tervezett állásheh | Évközi változás | Tervezett állásheh | Évközi változás | Tervezett állásheh    | Évközi változás | Tervezett állásheh           | Évközi változás | Tervezett állásheh   | Évközi változás | Tervezett állásheh | Évközi változás |
| <b>Szentmártonkő Nagyközségi Önkormányzata</b>                     |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 |                    |                 |
| - háziorvosi feladatok                                             |                    |                 |                    |                 |                    |                 | 1,00                  |                 |                              |                 |                      |                 | 1,00               |                 |
| - gyermekorvosi feladatok                                          |                    |                 |                    |                 |                    |                 | 1,00                  |                 |                              |                 |                      |                 | 1,00               |                 |
| - város és községi igazgatási feladatok                            |                    |                 | 1,00               |                 |                    |                 |                       |                 | 5,00                         |                 |                      |                 | 6,00               |                 |
| - választott tisztviselők                                          |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 | 9,00                 |                 | 9,00               |                 |
| - közfelfelügyeleti feladatok                                      |                    |                 | 3,00               |                 |                    |                 |                       |                 | 1,50                         |                 |                      |                 | 1,50               |                 |
| - közfelfelügyeleti feladatok                                      |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 | 1,50               |                 |
| <b>Szentmártonkő Nagyközségi Önkormányzata összesen</b>            |                    |                 | 4,00               |                 |                    |                 | 2,00                  |                 | 6,50                         |                 | 9,00                 |                 | 21,50              |                 |
| <b>Szentmártonkő Községi Önkormányzat Hivatal</b>                  |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 |                    |                 |
| - hivatali feladatok (Szentmártonkő)                               | 11,00              |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 | 11,00              |                 |
| - család és gyermekjóléti szolgálat (Szentmártonkő)                | 6,00               |                 | 2,00               |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 | 6,00               |                 |
| - család és gyermekjóléti szolgálat (Szentmártonkő)                |                    |                 | 1,00               |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 | 2,00               |                 |
| <b>Szentmártonkő Községi Önkormányzat Hivatal összesen</b>         | 17,00              |                 | 3,00               |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 | 20,00              |                 |
| <b>Szentmártonkő Áprily János Óvoda és Konyha</b>                  |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 |                    |                 |
| - óvodai feladatok                                                 |                    |                 |                    |                 | 26,00              |                 |                       |                 | 1,00                         |                 |                      |                 | 27,00              |                 |
| - bölcsőde                                                         |                    |                 | 7,00               |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 | 7,00               |                 |
| - étkeztetési feladatok                                            |                    |                 | 10,00              |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 | 10,00              |                 |
| <b>Szentmártonkő Áprily János Óvoda és Konyha összesen</b>         |                    |                 | 17,00              |                 | 26,00              |                 |                       |                 | 1,00                         |                 |                      |                 | 44,00              |                 |
| <b>Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház</b>          |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 |                              |                 |                      |                 |                    |                 |
| - könyvtári feladatok                                              |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 | 3,00                         |                 |                      |                 | 3,00               |                 |
| <b>Szabó Magda Nagyközségi Könyvtár és Művelődési Ház összesen</b> |                    |                 |                    |                 |                    |                 |                       |                 | 3,00                         |                 |                      |                 | 3,00               |                 |
| <b>Mindösszesen</b>                                                | 17,00              |                 | 24,00              |                 | 26,00              |                 | 2,00                  |                 | 10,50                        |                 | 9,00                 |                 | 88,50              |                 |

## BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK 2026-2029. ÉVI TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAI

## SZENTMÁRTONKÁTA NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

| <b>Bevételi előirányzatok</b>                           |    | <b>2026.</b>         | <b>2027.</b>         | <b>2028.</b>         | <b>2029.</b>         |
|---------------------------------------------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | B1 | 943 763 340          | 953 200 973          | 962 732 983          | 972 360 313          |
| Közhatalmi bevételek                                    | B3 | 124 000 000          | 136 400 000          | 143 220 000          | 150 381 000          |
| Működési bevételek                                      | B4 | 69 695 073           | 70 392 024           | 71 095 944           | 71 806 903           |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       | B6 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>        |    | <b>1 137 458 413</b> | <b>1 159 992 997</b> | <b>1 171 592 927</b> | <b>1 183 308 856</b> |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 243 049 430          | -                    | -                    | -                    |
| Felhalmozási bevételek                                  | B5 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | B7 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>    |    | <b>243 049 430</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| Finanszírozási bevételek                                | B8 | 987 713 298          | 997 590 431          | 1 007 566 335        | 1 017 641 999        |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>                        |    | <b>2 368 221 141</b> | <b>2 157 583 428</b> | <b>2 179 159 262</b> | <b>2 200 950 855</b> |
| <b>Kiadási előirányzatok</b>                            |    | <b>2025.</b>         | <b>2026.</b>         | <b>2027.</b>         | <b>2028.</b>         |
| Személyi juttatások                                     | K1 | 748 185 207          | 755 667 059          | 763 223 730          | 770 855 967          |
| Munkáltatót terhelő járulékok                           | K2 | 100 693 363          | 101 700 296          | 102 717 299          | 103 744 472          |
| Dologi kiadások                                         | K3 | 333 957 120          | 337 296 691          | 340 669 658          | 344 076 355          |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                          | K4 | 13 000 000           | 13 130 000           | 13 261 300           | 13 393 913           |
| Egyéb működési célú kiadások                            | K5 | 66 278 357           | 77 432 602           | 68 691 927           | 69 963 847           |
| <b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>        |    | <b>1 262 114 047</b> | <b>1 285 226 649</b> | <b>1 288 563 914</b> | <b>1 302 034 554</b> |
| Beruházások                                             | K6 | 11 034 920           | 56 958 603           | 67 043 190           | 67 128 621           |
| Felújítások                                             | K7 | 287 747 248          | -                    | -                    | -                    |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                        | K8 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>    |    | <b>298 782 168</b>   | <b>56 958 603</b>    | <b>67 043 190</b>    | <b>67 128 621</b>    |
| Finanszírozási kiadások                                 | K9 | 807 324 927          | 815 398 176          | 823 552 158          | 831 787 680          |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>                         |    | <b>2 368 221 141</b> | <b>2 157 583 428</b> | <b>2 179 159 262</b> | <b>2 200 950 855</b> |

## **AZ ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVRE VÁRHATÓ KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI**

1. Kommunális adó esetében a kedvezmény/mentesség ingatlanra adható, melynek várható összege 551 fő esetén 6.360.000 Ft
2. Az önkormányzat által nyújtott babakelengye támogatás összege várhatóan: 200.000,- Ft



**TÁJÉKOZTATÓ**  
**A TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKRŐL**

| Sor-szám | Kötelezettségek                           | Elkötelezettség időtartama | 2026          | 2027          | 2028          |
|----------|-------------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1        | Helyi tömegközlekedés támogatása          | 2019-2029.                 | 20 580 000 Ft | 20 580 000 Ft | 20 580 000 Ft |
| 2        | Közvilágítási aktív elemek korszerűsítése | 2017-2026                  | 1 079 500 Ft  | 1 079 500 Ft  | 1 079 500 Ft  |
| 3        | Házi gyermekorvosi tevékenység ellátása   | 2021-határozatlan          | 34 600 000 Ft | 34 600 000 Ft | 34 600 000 Ft |
| 4        | Háziorvosi tevékenység ellátása           | 2024-határozatlan          | 36 000 000 Ft | 36 000 000 Ft | 36 000 000 Ft |
| 5        | Biztosítások                              |                            | 1 649 846 Ft  | 1 649 846 Ft  | 1 649 846 Ft  |
| 6        | Fénymásoló üzemeltetés                    |                            | 843 241 Ft    | 843 241 Ft    | 843 241 Ft    |
| 7        | Vagyonvédelem, távfelügyelet              |                            | 374 726 Ft    | 374 726 Ft    | 374 726 Ft    |

ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV 2026. ÉVRE

| Megnevezés                                              | I.          | II.         | III.        | IV.         | V.          | VI.         | VII.        | VIII.       | IX.         | X.          | XI.         | XII.       | Összesen      |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------|
| BEVÉTELEK                                               |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |            |               |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945  | 78 646 945 | 943 763 340   |
| Közhatalmi bevételek                                    |             |             | 31 000 000  | 31 000 000  |             |             |             |             | 31 000 000  | 31 000 000  |             |            | 124 000 000   |
| Működési bevételek                                      | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923   | 5 807 923  | 69 695 073    |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |            | -             |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |             |             |             | 71 524 715  | 100 000 000 |             |             |             |             |             |             | 71 524 715 | 243 049 430   |
| Felhalmozási bevételek                                  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |            | -             |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 277 832 239 | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 642  | 64 534 641  | 64 534 640 | 987 713 298   |
| Finanszírozási bevételek                                | 362 287 107 | 148 989 510 | 179 989 510 | 251 514 225 | 248 989 510 | 148 989 510 | 148 989 510 | 148 989 510 | 179 989 510 | 179 989 509 | 220 514 223 |            | 2 368 221 141 |
| Bevételek összesen:                                     |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |            |               |

|                         |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| KIADÁSOK                |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| Működési kiadások       | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 105 176 171 | 1 262 114 047 |
| Felhalmozási kiadások   |             |             | 2 841 100   | 8 863 718   | 3 344 420   | 500 000     | 3 000 000   | 75 524 715  | 9 667 500   | 1 016 000   | 22 500 000  | 171 524 715 | 298 782 168   |
| Finanszírozási kiadások | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 67 277 077  | 807 324 927   |
| Kiadások összesen:      | 172 453 248 | 172 453 248 | 175 294 348 | 181 316 966 | 175 797 668 | 172 953 248 | 175 453 248 | 247 977 963 | 182 120 748 | 173 469 248 | 194 953 248 | 343 977 963 | 2 368 221 141 |

**Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK**

| Kötelezettség | 2026. év | 2027. év | 2028. év | 2029. év |
|---------------|----------|----------|----------|----------|
| Összesen:     | 0        |          |          |          |

**SAJÁT BEVÉTELEK**

| Megnevezés                                                                                                                    | 2026. év    | 2027. év    | 2028. év    | 2029. év    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel                                                                          | 123 000 000 | 135 300 000 | 142 065 000 | 149 168 250 |
| Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel    | 26 820 000  | 29 502 000  | 30 977 100  | 32 525 955  |
| Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                                                     | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Bírság, pótlék, díjbevétel                                                                                                    | 1 000 000   | 1 100 000   | 1 155 000   | 1 212 750   |
| A kezesség-, illetve a garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Összesen:                                                                                                                     | 150 820 000 | 165 902 000 | 174 197 100 | 182 906 955 |

**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK  
ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVEVETÉSE**

| Megnevezés                                                                                               | 2026. év   | 2027. év   | 2028. év   | 2029. év   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Saját bevétel 50 %-a                                                                                     | 75 410 000 | 82 951 000 | 87 098 550 | 91 453 478 |
| Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség                                         | 0          |            |            |            |
| Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége | 75 410 000 | 82 951 000 | 87 098 550 | 91 453 478 |

| Európai Unió támogatásból finanszírozott projektek bevételeinek - kiadásainak bemutatása 2026. |                                    |             |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Ssz.                                                                                           | Projekt                            | Tevékenység | Bevételek           | Kiadások            |
|                                                                                                |                                    |             | Eredeti előirányzat | Eredeti előirányzat |
| 1.                                                                                             | Külterületi utak pályázat KAP      | Saját erő   | 11 117 704          | 11 117 704          |
|                                                                                                |                                    | Támogatás   | 143 049 430         | 143 049 430         |
|                                                                                                |                                    | Összesen    | 154 167 134         | 154 167 134         |
| 2.                                                                                             | Belterületi utak pályázat TOP_PLUS | Saját erő   | -                   | -                   |
|                                                                                                |                                    | Támogatás   | 100 000 000         | 100 000 000         |
|                                                                                                |                                    | Összesen    | 100 000 000         | 100 000 000         |
| Projektek összesen:                                                                            |                                    |             | 254 167 134         | 254 167 134         |

