

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2026. (IX. 24.)
önkormányzati rendelete**

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.13.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A költségvetési rendelet biztosítja a polgárok 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 rendelet biztosítja Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelően a kötelező feladatok ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára fontos önként vállalt cél megvalósítását.

[2] Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. § a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:)

- „a) Működési kiadások előirányzata összesen: 143.913.155 forint, ebből:
- aa) személyi jellegű kiadások: 38.090.536 forint
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok: 5.428.753 forint
 - ac) dologi és egyéb folyó kiadások: 44.725.326 forint
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.551.000 forint
 - ae) működési célú támogatások államháztartáson belül 37.070.748 forint
 - af) helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései 0 forint
 - ag) pénzeszközáttartás államháztartáson kívülre 12.164.450 forint
- b) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 45.432.749 forint
- ba) A felújítási és felhalmozási kiadásokból a beruházások előirányzata: 16.763.379 forint
 - bb) a felújítások előirányzata: 28.669.370 forint
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 forint
- c) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 3.272.397 forint
- ca) államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 3.272.397 forint
 - cb) befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása 0 forint”

2. §

A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül)

- „a) általános tartalékot 124.485.964 forint”

(a 9. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.)

3. §

- (1) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Királyszentistván Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. szeptember 25-én lép hatályba.


Kőszegi Ilona
polgármester




Bencze Éva
jegyző

„1. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

A	B	C	D	E	F	G	I	J	K	L	M
Rovat megnevezése	R o v a t- sz á m	köte lező fela dato k	önké nt váll lt felad atok	áll mi (áll miga zgatá si) felad atok	kötel ező felad atok mód osítá s	önké nt váll lt felad atok mód osítá s	áll mi (áll miga zgatá si) felad atok mód osítá s	kötel ező felad atok mód osító tt előir ányz at	önké nt váll lt felad atok mód osító tt előir ányz at	áll mi (áll miga zgatá si) felad atok mód osító tt előir ányz at	ÖSS ZES EN
1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B 11 1	11 479 052						11 479 052	0	0	11 479 052
2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B 11 2							0	0	0	0
3 Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B 11 3	1 228 500						1 228 500	0	0	1 228 500
4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B 11 4	4 468 746						4 468 746	0	0	4 468 746
5 Működési célú központosított előirányzatok	B 11 5	0						0	0	0	0
6 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B 11 6							0	0	0	0
7 Önkormányzatok működési támogatásai	B 11	17 176 298			0			17 176 298	0	0	17 176 298
8 Elvonások és befizetések bevételei	B 1 2							0	0	0	0

9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B 1 3						0	0	0	0
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B 1 4						0	0	0	0
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B 1 5						0	0	0	0
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B 1 6	1 460 880	0		26 077 134		27 538 014	0	0	27 538 014
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B 1 3	18 637 178			26 077 134		44 714 312	0	0	44 714 312
1	Jövedelemadók	B 3 1	0					0	0	0	0
1	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B 3 2						0	0	0	0
1	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B 3 3						0	0	0	0
1	Vagyoni típusú adók	B 3 4	13 000 000					13 000 000	0	0	13 000 000
2	Értékesítési és forgalmi adók	B 3 5 1	100 000 000	0				100 000 000	0	0	100 000 000
2	Fogyasztási adók	B 3 5 2	0					0	0	0	0
2	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B 3 5 3						0	0	0	0
2	Gépjárműadók	B 3 5 4	0			0		0	0	0	0

2 4 .	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B 3 5 5						0	0	0	0
2 5 .	Termékek és szolgáltatások adói	B 3 5	100 000 000	0	0	0		100 000 000	0	0	100 000 000
2 6 .	Egyéb közhatalmi bevételek	B 3 6	100 000	0				100 000	0	0	100 000
2 7 .	Közhatalmi bevételek	B 3	113 100 000	0		0		113 100 000	0	0	113 100 000
2 8 .	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B 4 0 1						0	0	0	0
2 9 .	Szolgáltatások ellenértéke	B 4 0 2	1 040 000					1 040 000	0	0	1 040 000
3 0 .	Közvetített szolgáltatások értéke	B 4 0 3			0			0	0	0	0
3 1 .	Tulajdonosi bevételek	B 4 0 4						0	0	0	0
3 2 .	Ellátási díjak	B 4 0 5	3 000 000					3 000 000	0	0	3 000 000
3 3 .	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B 4 0 6						0	0	0	0
3 4 .	Általános forgalmi adó visszatérítése	B 4 0 7						0	0	0	0
3 5 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B 4 0 8 1			4 436 957			4 436 957	0	0	4 436 957

3 6 .	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B 4 0 9						0	0	0	0	
3 7 .	Biztosító által fizetett kártérítés	B 4 1 0						0	0	0	0	
3 8 .	Egyéb működési bevételek	B 4 11	1 000		3 777			4 777	0	0	4 777	
3 9 .	Működési bevételek	B 4 000	4 041 000		4 440 734			8 481 734	0	0	8 481 734	
4 0 .	Működési célú garancia- és kezeség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B 6 1						0	0	0	0	
4 1 .	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B 6 2						0	0	0	0	
4 2 .	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B 6 3						0	0	0	0	
4 3 .	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B 6 4						0	0	0	0	
4 4 .	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B 6 5						0	0	0	0	
4 5 .	Működési célú átvett pénzeszközök	B 6						0	0	0	0	
4 6 .	Működési költségvetés előirányzat csoport		135 778 178	0	0	30 517 868	0	0	166 296 046	0	0	166 296 046
4 7 .	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B 2 5			45 955 370			45 955 370	0	0	45 955 370	
4 8 .	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B 2		0	45 955 370	0		45 955 370	0	0	45 955 370	
4 9 .	Immateriális javak értékesítése	B 5 1						0	0	0	0	
5 0 .	Ingatlanok értékesítése	B 5 2						0	0	0	0	

5 1 .	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B 5 3							0	0	0	0
5 2 .	Részesedések értékesítése	B 5 4							0	0	0	0
5 3 .	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B 5 5							0	0	0	0
5 4 .	Felhalmozási bevételek	B 5							0	0	0	0
5 5 .	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B 7 1							0	0	0	0
5 6 .	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B 7 4							0	0	0	0
5 7 .	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B 7 5							0	0	0	0
5 8 .	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B 7							0	0	0	0
5 9 .	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	45 955 370	0	0	45 955 370	0	0	45 955 370
6 0 .	Költségvetési bevételek	B 1- B 7	135 778 178	0	0	76 473 238	0	0	212 251 416	0	0	212 251 416
6 1 .	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B 8 11 1							0	0	0	0
6 2 .	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B 8 11 2							0	0	0	0
6 3 .	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B 8 11 3							0	0	0	0
6 4 .	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B 8 11							0	0	0	0

6 8 . 1 2 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B 8 1 2 1						0	0	0	0
6 9 . 1 2 2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B 8 1 2 2						0	0	0	0
7 0 . 1 2 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B 8 1 2 3						0	0	0	0
7 1 . 1 2 4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B 8 1 2 4						0	0	0	0
6 5 . 1 2	Belföldi értékpapírok bevételei	B 8 1 2	0					0	0	0	0
6 6 . 1 3 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B 8 1 3 1	102 048 759					102 048 759	0	0	102 048 759
6 9 . 1 3 2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B 8 1 3 2						0	0	0	0
7 0 . 1 3	Maradvány igénybevétele	B 8 1 3	102 048 759					102 048 759	0	0	102 048 759
7 1 . 1 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B 8 1 4	0		2 804 090			2 804 090	0	0	2 804 090
7 2 . 1 5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B 8 1 5						0	0	0	0

7 3 .	Központi, irányító szervei támogatás	B 8 1 6							0	0	0	0
7 4 .	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B 8 1 7							0	0	0	0
7 5 .	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B 8 1 8							0	0	0	0
7 6 .	Belföldi finanszírozás bevételei	B 8 1	102 048 759	0	0	2 804 090	0	0	104 852 849	0	0	104 852 849
7 7 .	Külföldi finanszírozás bevételei	B 8 2							0	0	0	0
7 8 .	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B 8 3							0	0	0	0
7 9 .	Finanszírozási bevételek	B 8	102 048 759	0	0				104 852 849	0	0	104 852 849
8 0 .	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		237 826 937	0	0				317 104 265	0	0	317 104 265

”

„2. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek szervenként

	A	B		D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Előirányzat	Mód. e.i.	Előirány zat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.
1.	Működési bevételek	4 041 000	8 481 734		0	4 041 000	8 481 734
2.	Állami hozzájárulások	18 637 178	44 714 312		0	18 637 178	44 714 312
3.	Közhatalmi bevételek	113 100 000	113 100 000			113 100 000	113 100 000
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	45 955 370			0	45 955 370
5.	Támogatás értékű bevétel	0				0	0
6.	Véglegesen átvett pénz- eszközök	0				0	0
7.	Nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása térülése	0	0			0	0
8.	Fejlesztési célú hitelfelvétel					0	0
9.	Maradvány felhasználás	102 048 759	104 852 849			102 048 759	104 852 849
10.	Összes bevétel	237 826 937	317 104 265	0		237 826 937	317 104 265

”

„3. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Rovat megnevezése	Rovat - száma	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	kötelező feladatok módosítás	önként vállalt feladatok módosítás	állami (államigazgatási) feladatok módosítás	kötelező feladatok módosított előirányzat	önként vállalt feladatok módosított előirányzat	állami (államigazgatási) feladatok módosított előirányzat	ÖSSZESEN
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16627900			217931			16845831	0	0	16845831
2. Normatív jutalmak	K1102	1092500						1092500	0	0	1092500
3. Céljuttatás, projektprémium	K1103	0						0	0	0	0
4. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							0	0	0	0
5. Végkielégítés	K1105							0	0	0	0
6. Jubileumi jutalom	K1106							0	0	0	0
7. Béren kívüli juttatások	K1107	1471404			1000000			2471404	0	0	2471404
8. Ruházati költségtérítés	K1108							0	0	0	0

9.	Közlekedési költségterítés	K1				40			40	0	0	40
		10				635			635			635
		9										
1	Egyéb költségterítések	K1							0	0	0	0
0.		11										
		0										
11	Lakhatási támogatások	K1							0	0	0	0
.		11										
		1										
1	Szociális támogatások	K1							0	0	0	0
2.		11										
		2										
1	Foglalkoztatottak egyéb személyi	K1							0	0	0	0
3.	juttatásai	11										
		3										
1	Foglalkoztatottak személyi	K1	19	0	0	1	0	0	20	0	0	20
4.	juttatásai	1	191			258			450			450
			804			566			370			370
1	Választott tisztségviselők	K1	17						17	0	0	17
5.	juttatásai	21	329						329			329
			972						972			972
1	Munkavégzésre irányuló egyéb	K1	0	0			0		0	0	0	0
6.	jogviszonyban nem saját	22										
	foglalkoztatottnak fizetett											
	juttatások											
1	Egyéb külső személyi juttatások	K1	150			160			310	0	0	310
7.		23	000			194			194			194
1	Külső személyi juttatások	K1	17	0		160	0		17	0	0	17
8.		2	479			194			640			640
			972						166			166
1	Személyi juttatások	K1	36	0	0	1	0	0	38	0	0	38
9.			671			418			090			090
			776			760			536			536
2	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	4	114		330	0	0	5	0	0	5
0.	és szociális hozzájárulási adó		984	500		000			428			428
			253						753			753
2	Szakmai anyagok beszerzése	K3	50						50	0	0	50
1.		11	000						000			000
2	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K3	3						3	0	0	3
2.		12	575						575			575
			402						402			402
2	Árubeszerzés	K3	0						0	0	0	0
3.		13										
2	Készletbeszerzés	K3	3	0					3	0	0	3
4.		1	625						625			625
			402						402			402

2 5.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K3 21	642 000			392 500			1 034 500	0	0	1 034 500
2 6.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K3 22	402 000			-92 500			309 500	0	0	309 500
2 7.	Kommunikációs szolgáltatások	K3 2	1 044 000	0					1 044 000	0	0	1 344 000
2 8.	Közüzem díjak	K3 31	8 535 000			300 000			8 835 000	0	0	8 835 000
2 9.	Vásárolt élelmezés	K3 32	7 644 300						7 644 300	0	0	7 644 300
3 0.	Bérleti és lízing díjak	K3 33	100 000						100 000	0	0	100 000
3 1.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K3 34	1 881 000						1 881 000	0	0	1 881 000
3 2.	Közvetített szolgáltatások	K3 35							0	0	0	0
3 3.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K3 36	340 000						340 000	0	0	340 000
3 4.	Egyéb szolgáltatások	K3 37	11 395 405						11 395 405	0	0	11 395 405
3 5.	Szolgáltatási kiadások	K3 3	29 895 705	0	0	300 000	0	0	11 495 405	0	0	30 195 705
3 6.	Kiküldetések kiadásai	K3 41							0	0	0	0
3 7.	Reklám- és propagandakiadások	K3 42	95 000			0			95 000	0	0	95 000
3 8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K3 4	95 000			0			95 000	0	0	95 000
3 9.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K3 51	9 269 219			96 000			9 365 219	0	0	9 365 219
4 0.	Fizetendő általános forgalmi adó	K3 52							0	0	0	
4 1.	Kamatkiadások	K3 53	0						0	0	0	
4 2.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K3 54							0	0	0	
4 3.	Egyéb dologi kiadások	K3 55	100 000						100 000	0	0	100 000

4 4.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K3 5	9 369 219	0	0	96 000	0	0	9 465 219	0	0	9 465 219
4 5.	Dologi kiadások	K3	44 029 326	0	0	396 000	0	0	25 725 026	0	0	44 725 326
4 6.	Társadalombiztosítási ellátások	K4 1							0	0	0	0
4 7.	Családi támogatások	K4 2							0	0	0	0
4 8.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K4 3							0	0	0	0
4 9.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K4 4							0	0	0	0
5 0.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K4 5							0	0	0	0
5 1.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K4 6							0	0	0	0
5 2.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 7							0	0	0	0
5 3.	Egyéb nem intézményi ellátások	K4 8		3 551 000					0	3 551 000	0	3 551 000
5 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	3 551 000	0	0	0	0	0	3 551 000	0	3 551 000
5 5.	Nemzetközi kötelezettségek	K5 01							0	0	0	0
5 6.	Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5 02 1	0	0					0	0	0	0
5 7.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5 02 2		2 882 342					0	2 882 342	0	2 882 342
5 8.	Egyéb elvonások és befizetések	K5 02 3							0	0	0	0
5 9.	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K5 03							0	0	0	0
6 0.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K5 04							0	0	0	0
6 1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K5 05							0	0	0	0

	törlesztése államháztartáson belülre										
6 2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K5 06	16 725 548	18 000 000		2 345 200		19 070 748	18 000 000	0	37 070 748
6 3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K5 07						0	0	0	0
6 4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K5 08						0	0	0	0
6 5.	Árkiegészítések, ártámogatások	K5 09						0	0	0	0
6 6.	Kamattámogatások	K5 10						0	0	0	0
6 7.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K5 12	6 164 450	6 000 000				6 164 450	6 000 000	0	12 164 450
6 8.	Tartalékok	K5 13	101 557 289	22 928 675				101 557 289	22 928 675	0	124 485 964
6 9.	Egyéb működési célú kiadások	K5	124 447 287	49 811 017	0	2 345 200	0 0	126 792 487	49 811 017	0	176 603 504
7 0.	Működési költségvetés előirányzat csoport		210 132 642	53 476 517	0	4 489 960	0 0	196 036 802	53 362 017	0	268 399 119
7 1.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K6 1		1 800 000				0	1 800 000	0	1 800 000
7 2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K6 2						0	0	0	0
7 3.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K6 3		78 740			1 084 550	0	1 163 290	0	1 163 290
7 4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K6 4		9 685 039			551 181	0	10 236 220	0	10 236 220
7 5.	Részesedések beszerzése	K6 5						0	0	0	0
7 6.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6						0	0	0	0
7 7.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K6 7		3 122 220			441 648	0	3 563 868	0	3 563 868

7 8.	Beruházások	K6		14 686 000			2 077 379		0	16 763 379	0	16 763 379
7 9.	Ingatlanok felújítása	K7 1		7 077 943			12 283 464		0	19 361 407	0	19 361 407
8 0.	Informatikai eszközök felújítása	K7 2							0	0	0	0
8 1.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3		0			3 212 900		0	3 212 900	0	3 212 900
8 2.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K7 4		1 911 045			4 184 018		0	6 095 063	0	6 095 063
8 3.	Felújítások	K7		8 988 988			19 680 382		0	28 669 370	0	28 669 370
8 4.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K8 1							0	0	0	0
8 5.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K8 2							0	0	0	0
8 6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K8 3							0	0	0	0
8 7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K8 4	0			0			0	0	0	0
8 8.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K8 5							0	0	0	0
8 9.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K8 6							0	0	0	0
9 0.	Lakástámogatás	K8 7							0	0	0	0
9 1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K8 8							0	0	0	0
9 2.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0			0	0	0	0
9 3.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	23 674 988	0	0			0	45 432 749		45 432 749

9 4.	Költségvetési kiadások	K1 - K8	210 132 642	77 151 505	0							313 831 868
9 5.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 11 1						0	0	0		
9 6.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9 11 2						0	0	0		
9 7.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9 11 3						0	0	0		
9 8.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K9 11						0	0	0		
9 9.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 1						0	0	0	0	
1 0 0.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 2						0	0	0	0	
1 0 1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9 12 3	0					0	0	0	0	
1 0 2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9 12 4						0	0	0		
1 0 3.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K9 12	0	0				0	0	0	0	
1 0 4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K9 13						0	0	0		
1 0 5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K9 14	468 307		2 804 090			3 272 397	0	0	3 272 397	
1 0 6.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K9 15						0	0	0		
1 0 7.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K9 16						0	0	0	0	
1 0 8.	Pénzügyi lízing kiadásai	K9 17						0	0	0		
1 0 9.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K9 18						0	0	0		

110.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	468307	0					468307	0	0	3272397
115.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92							0	0	0	
116.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							0	0	0	
117.	Finanszírozási kiadások	K9	468307	0	0	0	0	0	468307	0	0	3272397
118.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		210600949	77151505	0	0	0	0	468307	0	0	317104265

”

„4. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kiadások szervenként

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Elő- irányzat	Mód. e.i.	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Elő- irányzat	Mód. e.i.
1	Személyi kiadások	36 671 776	38 090 536			36 671 776	38 090 536
2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 984 253	5 428 753			4 984 253	5 428 753
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	44 029 326	44 725 326			44 029 326	44 725 326
4	Szociálpolitikai ellátások	3 551 000	3 551 000			3 551 000	3 551 000
5	Rövidlejáratú kölcsön	0				0	0
6	Támogatás értékű kiadás	6 658 542	52 117 540	16 231 456	16 231 456	22 889 998	52 117 540
7	Működési célú végleges pénzeszköz átadás					0	0
8	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0
9	Beruházás, felújítás	23 674 988	45 432 749			23 674 988	45 432 749
10	Felh. célú támogatások	0	0			0	0
11	Tartalék	101 557 289	124 485 964			101 557 289	124 485 964
12	Értékpapír vásárlás - finanszírozási kiadás	468 307	3 272 397			468 307	3 272 397
13	Összes kiadás	221 595 481	317 104 265	16 231 456		237 826 937	317 104 265

„5. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Beruházások, felújítások

	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MÓDOSÍTÓT ELŐIRÁNYZATOK
1	Települérendezési eszközök teljes körű felülvizsgálata	K61	1 800 000	1 800 000
2	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 800 000	1 800 000
3	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
4	Szünetmentes	K63	78 740	78 740
5	VJP Extra	K63		1 084 550
6	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	78 740	1 163 290
7		K64	0	
8	Közvilágítás korszerűsítése	K64	9 055 118	9 055 118
9	Polcrendszer Leader polcos szekrény	K64	196 850	196 850
10	Polcrendszer irattárba polcos szekrény	K64	157 480	157 480
11	Kisértékű tárgyi eszköz	K64	275 951	275 591
12	MFP önerő játszótéri eszköz	K64		551 181
13	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 685 399	10 236 220
14	Részesedések beszerzése	K65		
15	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
16	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 122 220	3 563 868
17	Beruházások	K6	14 686 359	16 763 379
18	VJP II. Ütem	K71		12 283 464
19	Kerékpárút fejlesztése VJP Pályázat	K71	7 077 943	7 077 943
20	Ingatlanok felújítása	K71	0	19 361 407
21	Informatikai eszközök felújítása	K72		0
22	MFP-ÖTIFB/2026 játszótér meghibásodott csúszdájának cseréje, játszótér fejlesztése K73 3.212.900,- K74 867.483,-	K73		3 212 900
23	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	3 212 900
24	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 911 045	6 095 063
25	Felújítások	K7	1 911 045	28 669 370
26	Összes felhalmozási kiadás		16 597 404	45 432 749

”

„6. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Létszám

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2	I. besorolási osztály összesen	
3	II. besorolási osztály összesen	
4	III. besorolási osztály összesen	
5	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	0
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9	A, B fizetési osztály összesen	
10	C, D fizetési osztály összesen	1
11	E-J fizetési osztály összesen	
12	kutató, felsőoktatásban oktató	
13	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
14	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3
15	ösztöndíjas foglalkoztatott	
16	közfoglalkoztatott	0
17	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	3
18	polgármester, főpolgármester	1
19	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
22	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	9
23	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	

25	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0

”

„7. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Mérleg kiadások

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2024. évi tény (teljesíté s)	2025. évi várható (teljesítés)	2026. évi eredeti ei.	2026. évi módosít ott ei. ei.
1	Személyi juttatások	K1	29 145 738	35 592 225	36 671 776	38 090 536
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 625 000	4 644 000	4 984 253	5 428 753
3	Készletbeszerzés	K31	1 725 365	2 973 496	3 625 402	3 625 402
4	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 083 682	1 083 241	1 044 000	1 344 000
5	Szolgáltatási kiadások	K33	19 869 391	22 257 719	29 895 705	30 195 705
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	95 000	95 000	95 000
7	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 787 787	4 903 489	9 369 219	9 465 219
8	Dologi kiadások	K3	26 466 225	31 312 945	44 029 326	44 725 326
9	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
10	Családi támogatások	K42				
11	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
12	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
13	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
14	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
15	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
16	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 510 817	2 107 016	3 551 000	3 551 000
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 510 817	2 107 016	3 551 000	3 551 000
18	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
19	Elvonások és befizetések	K502	13 870 253	87 453 829	0	2 882 342

20	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
23	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	22 580 614	20 729 492	16 725 548	37 070 748
24	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
25	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
26	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
27	Kamattámogatások	K510				
28	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	82 125	3 181 675	6 164 450	12 164 450
29	Tartalék	K513	0	0	101 557 289	124 485 964
30	Egyéb működési célú kiadások	K5	36 532 992	111 364 996	124 447 287	176 603 504
31	Működési költségvetés előirányzat csoport		98 280 772	185 021 182	213 683 642	268 399 119
32	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	10 816 200		1 800 000
33	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 558 740		0	0
34	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	269 291	82 589	78 740	1 163 290
35	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 681 996	84 244	9 685 039	10 236 220
36	Részesedések beszerzése	K65				
37	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
38	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 277 108	2 943 120	3 122 220	3 563 868
39	Beruházások	K6	6 787 135	13 926 153	12 885 999	16 763 378
40	Ingatlanok felújítása	K71	4 902 815	4 021 500	7 077 943	19 361 407
41	Informatikai eszközök felújítása	K72				
42	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	75 000	158 940		3 212 900
43	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 256 742	1 128 719	1 911 045	6 095 063

44	Felújítások	K7	6 234 557	5 309 159	8 988 988	28 669 370
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0		0	0
49	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
50	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
51	Lakástámogatás	K87				
52	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	356 333			
53	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	356 333	0	0	0
54	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		13 378 025	19 235 312	21 874 987	45 432 748
55	Költségvetési kiadások	K1- K8	111 658 797	204 256 494	235 558 629	313 831 867
56	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
57	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	10 966 130	86 318 640	468 307	3 272 397
60	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
61	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	567 368 961	2 160 000 000	0	0
62	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
63	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
64	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	578 335 091	2 246 318 640	468 307	3 272 397
65	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
66	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
67	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
68	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				

69	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
70	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
71	Finanszírozási kiadások	K9	578 335 091	2 246 318 640	468 307	3 272 397
72	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		689 993 888	2 450 575 134	236 026 936	317 104 265

”

„8. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Mérleg bevételek

	Rovat megnevezése	Rovat - szám	2024. évi tény (teljesítés)	2025. évi várható (teljesítés)	2026. évi eredeti ei.	2026. évi módosított ei.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	16 754 305	16 754 305	17 176 298	17 176 298
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 920 564	1 920 564	1 460 880	27 538 014
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	18 674 869	18 674 869	18 637 178	44 714 312
10.	Jövedelemadók	B31				
11.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
12.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
13.	Vagyoni típusú adók	B34	13 427 105	13 427 105	13 000 000	13 000 000
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	46 336 593	46 336 593	100 000 000	100 000 000
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	218 510	218 510	100 000	100 000
16.	Közhatalmi bevételek	B3	59 982 208	59 982 208	113 100 000	113 100 000
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 139 436	1 139 436	1 040 000	1 040 000
19.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
20.	Tulajdonosi bevételek	B404				
21.	Ellátási díjak	B405	1 817 660	1 817 660	3 000 000	3 000 000

22.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
23.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
24.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B408 1	11 134 963	11 134 963	0	4 436 957
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
27.	Egyéb működési bevételek	B411	267 594	267 594	1 000	4 777
28.	Működési bevételek	B4	14 359 653	14 359 653	4 041 000	8 481 734
29.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
30.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
31.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
32.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
33.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	500 000	500 000		
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	500 000	500 000	0	0
35.	Működési költségvetés előirányzat csoport		93 516 730	93 516 730	135 778 178	166 296 046
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			0	
37.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0	
38.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0	
39.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0	
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B25	4 658 995	4 658 995	0	45 955 370
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 658 995	4 658 995	0	45 955 370
38.	Immateriális javak értékesítése	B51				
39.	Ingatlanok értékesítése	B52				
40.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
41.	Részesedések értékesítése	B54				
42.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
43.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
44.	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71				

45.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75	0	0		
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		4 658 995	4 658 995	0	45 955 370
49.	Költségvetési bevételek	B1-B7	98 175 725	98 175 725	135 778 178	212 251 416
50.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-4 764 047	-91 504 457	-77 905 464	-102 103 073
51.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-8 719 030	-14 576 317	-21 874 987	522 622
	költségvetési egyenleg FINANSZÍROZÁSI		128 637 590	-1 539 345 959	101 580 452	101 580 452
52.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
53.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	73 996 727	73 996 727		0
54.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	214 873 641	214 873 641	102 048 759	102 048 759
57.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
58.	Maradvány igénybevétele	B813	214 873 641	214 873 641	102 048 759	102 048 759
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	10 733 352	10 733 352	0	2 804 090
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
61.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
62.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	407 368 961	407 368 961		0
63.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
64.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	706 972 681	706 972 681	102 048 759	104 852 849
65.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
66.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
67.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
68.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
69.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
70.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				

71.	Finanszírozási bevételek	B8	706 972 681	706 972 681	102 048 759	104 852 849
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		805 148 406	805 148 406	237 826 937	317 104 265

”

„9. melléklet a 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1	Általános tartalékok	K513	124 485 964
2	Céltartalékok	K513	0
3	Tartalékok összesen:		124 485 964

”

Végső előterjesztői indokolás

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet a tényleges teljesítésekhez igazítva módosít.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A Királyszentistván Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésében az alábbi előirányzatok módosítása vált szükségessé:

Bevételi előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Önkormányzatok működési támogatása (B1) A Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi leszámolás utáni többletvisszafizetése 797.134Ft, valamint a MFP-ÖTIFB/2026 játszótéri eszközök felújítására elnyert pályázati összeg került be 4.80.383Ft.

Működési bevétel (B4) a befolyt kamat bevétele 49Ft, és az előző évi visszatérítések 3.777Ft összeg jelenik meg.

Finanszírozási bevételek (B8) a megelőlegezések forgalma került be 2.599.590 Ft.

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **317.104.265 Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Személyi juttatások (K1) az otthontámogatás összegével emelkedik, amely 418.760Ft összeggel az új munkavállaló költségtérítése és a közművelődési munkatárs könyvtári bére.

Munkaadókat terhelő járulékok (K2) a személyi juttatások vonzataként 50.000Ft összeggel emelkedik.

Dologi kiadások (K3) Az új internet előfizetésre 315.000Ft, és a vízdíjakra 381.000Ft került emelésre.

Beruházások (K6) a VJP extra pályázati összeg kerül be 1.377.379Ft, amely az önerőt is tartalmazza.

Felújítások (K7) A Magyar Falu Programban elnyert játszóterek felújítási összege került be 4.080.383Ft.

A korrekcióval a tartalék rovat 124.485.964 Ft összegűre csökkent.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **317.104.265 Ft-ra** módosul.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat költségvetésének stabilitását a módosítás nem befolyásolja, mivel belső átcsoportosításokat tartalmaz, valamint a bevételi és kiadási fő összeg változása nem befolyásolja a stabilitást, mert a kiadás növekedésének mértékével megegyezően növekedett a bevételi növekedés mértéke is.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Adminisztratív teher tekintetében az előirányzatok átvezetése a könyvviteli nyilvántartásokon a pénzügyi-adminisztrációs munkafolyamatok megnövekedésével jár.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A rendelet megalkotásának szükségességét a könyvelés hitelességének megtartása indokolta.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.